

Załącznik nr 3

do Uchwały Zarządu Powiatu w Lipsku
nr: CLXIV/371/2023 dnia 20 marca 2023 r

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Lipsku za rok 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	tj. %
1	2	3	4	5
I.	Przychody ogółem, w tym:	60 400 000	62 862 100,46	104,1
1.	Przychody ze świadczonych usług medycznych w tym:	57 500 000	58 299 024,26	101,4
	- finansowanych z NFZ	53 300 000	54 081 773,77	101,5
2.	Przychody z wynajmu pomieszczeń	160 000	226 851,81	141,8
3.	Dotacja z budżetu samorządu na wydatki bieżące	--	--	--
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe, darowizny i inne)	2 740 000	4 336 224,39	158,3
II.	Koszty ogółem, w tym:	62 000 000	64 505 374,56	104,0
1.	Amortyzacja	2 500 000	2 501 897,88	100,1
2.	Zużycie materiałów i żywności	7 500 000	8 108 497,86	108,1
3.	Zużycie energii, wody , gazu	850 000	865 149,52	101,8
4.	Usługi materialne (remonty bieżące, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi kominiarskie, dezynfekcyjne, wywóz nieczystości i oczyszczanie ścieków i inne)	1 300 000	1 441 571,38	110,9
5.	Usługi niematerialne (badania diagnostyczne i laboratoryjne, kontrakty lekarskie i pielęgnarskie, szkolenia i kursy, prowizje bankowe)	13 000 000	13 419 931,87	103,2
6.	Wynagrodzenia osobowe i umowy zlecenia	30 000 000	30 807 044,21	102,7
7.	Pochodne od wynagrodzeń	5 300 000	5 450 699,02	102,8
8.	Podatek i opłaty lokalne	180 000	199 126,00	110,6
9.	Podróże służbowe	4 000	3 612,65	90,3
10.	Pozostałe koszty (ubezpieczenia samochodowe i majątkowe, ubezpieczenia OC)	235 000	203 125,97	86,4
11.	Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	670 000	691 706,62	103,2
12.	Koszt własny sprzedaży materiałów	-	-	-
13.	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i wierzycieli)	13 000	12 721,66	97,9
14.	Pozostałe koszty	448 000	800 289,92	178,6
III.	Zysk (strata) brutto	- 1 600 000	- 1 643 274,10	102,7
1.	Podatek dochodowy			
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
IV.	Zysk (strata) netto	- 1 600 000	- 1 643 274,10	102,7

W 2022 roku uzyskano przychody ogółem w wysokości 62 862 100,46 zł, co stanowi

104,1 % planu rocznego. Największą wartość stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu realizacji zawartych umów na świadczenia medyczne, tj.

54 081 773,77 zł Pozostałe przychody uzyskano z tytułu:

- świadczenia usług ratownictwa medycznego dla Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego	2 704 678,78 zł
- odpłatne usługi medyczne i odpłatność pacjentów ZPO	1 271 183,03 zł
- sprzedaż mediów dla przyszpitalnego osiedla mieszkaniowego	485 304,20 zł
- refundacja wynagrodzeń z PFRON i Biura Pracy	401 438,95 zł
- amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	1 747 415,32 zł
- dary środków ochrony osobistej i sprzętu medycznego niebędącego środkiem trwałym	112 551,76 zł
- refundacja wynagrodzeń przez Ministerstwo Zdrowia i Urząd Marszałkowski (dla lekarzy rezydentów i stażystów)	127 093,72 zł
- pozostałe przychody (sprzedaż obiadów pracownikom, usługi ksero, opłaty za prosektorium, prowizja z ZUS i Urzędu Skarbowego itp.)	578 312,97 zł
- rekompensata i dodatek węglowy	952 475,96 zł
- NFZ cyberbezpieczeństwo	399 872,00 zł

Zaplanowane na rok 2022 przychody ogółem wykonano w 104,1 % a poszczególne pozycje przychodów w granicach 101,4 % - 158,3 %.

Na przekroczenie wykonania planu finansowego przychodów ze świadczonych usług medycznych miała wpływ decyzja NFZ o zapłacie za wszystkie „nadwykonania”.

Na znaczne przekroczenie planu finansowego pozostałych kosztów – 158,3% wpłynęło przyznanie dodatku węglowego i rekompensaty

Koszty ogółem w 2022 r. wyniosły 64 505 374,56 zł, co stanowi 104,0 % planu rocznego.

Na kwotę tą złożyły się następujące pozycje:

- amortyzacja	2 501 897,88 zł
- zużycie materiałów i żywności	8 108 497,86 zł
w tym:	
leki i materiały opatrunkowe	1 620 070,62 zł
sprzęt jednorazowego użytku	626 206,87 zł
implanty i materiały ortopedyczne	761 195,31 zł
artykuły żywnościowe	620 610,17 zł
odczynniki laboratoryjne	809 701,76 zł
materiały diagnostyczne i pomocnicze	473 397,01 zł
opał	2 202 471,66 zł
paliwo	111 773,00 zł
środki czystościowe i dezynfekcyjne	168 569,81 zł
materiały do napraw i konserwacji	171 368,62 zł
pozostałe (bielizna, pościel, materiały biurowe, sprzęt gospodarczy, środki ochrony osobistej itp.)	543 133,03 zł
- woda, ścieki	115 040,45 zł
- energia elektryczna	750 109,07 zł

- usługi materialne	1 441 571,38 zł
w tym:	
przeglądy, remonty, naprawa i konserwacja sprzętu	216 627,39 zł
pozostałe usługi remontowe	111 385,83 zł
utylizacja odpadów , wywóz nieczystości	564 886,73 zł
pozostałe usługi	548 671,43 zł
- usługi niematerialne	13 419 931,87 zł
w tym:	
kontrakty lekarskie i ratownicy	12 980 208,68 zł
badania i konsultacje w innych szpitalach	369 376,49 zł
usługi telefoniczne, bankowe, pocztowe	58 347,70 zł
kursy, szkolenia	11 999,00 zł
- wynagrodzenia	30 807 044,21 zł
- pochodne od wynagrodzeń	5 450 699,02 zł
- podatek od nieruchomości	164 370,00 zł
- opłata środowiskowa – Urząd Marszałkowski	34 756,00 zł
- podróże służbowe	3 612,65 zł
- ubezpieczenia OC, majątkowe, samochodowe	203 125,97 zł
- czynsze za dzierżawę sprzętu	113 704,62 zł
- odsetki od pożyczki z NFOŚiGW i spłacanych rat do ZUS	12 721,66 zł
- pozostałe (BHP, opłaty administracyjne, itp.)	11 123,03 zł
- odpis na ZFŚS	691 706,62 zł
- rezerwy na świadczenia pracownicze	675 462,27 zł

Koszty ogółem w 2022 r. zostały wykonane w 104 % planu rocznego, natomiast poszczególne pozycje wykonano od 86,4 % - 178,6 %. W ujęciu kwotowym największe odchylenia od planu wystąpiły w pozostałych kosztach - wysoki odpis na rezerwy na świadczenia pracownicze – wyliczone przez aktuarium. W pozostałych pozycjach odchylenia są niewielkie. Największą wartość stanowią koszty wynagrodzeń, pochodnych i kontraktów (łącznie 49 237 951,91 zł), tj. 76,3 % wszystkich kosztów. Pozostałe 23,7 % kosztów stanowią tzw. koszty rzeczowe konieczne do prawidłowego funkcjonowania zakładu. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych –plan wykonano w 103,2%. Zgodnie z przepisami w końcu roku należy dokonać korekty odpisu na ZFŚS. Ze względu na zwiększenie zatrudnienia planowana kwota uległa zwiększeniu. Środki finansowe przysługującego odpisu za rok 2022 zostały w całości przekazane na rachunek bankowy ZFŚS a korekta odpisu w kwocie 18 203,99 zł została przekazana 17.02.2023r. na r-k ZFŚS.

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	W tym wymagalne
1.	Należności ogółem	5 537 254,01	9 558,78

	W tym: Usługi świadczone dla NFZ PFRON – refundacja wynagrodzeń Pozostałe	5 375 038,57 24 663,23 137 552,21	9 558,78
2.	Zobowiązana ogółem W tym: Długoterminowe W tym: ZUS - raty 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	7 289 310,28 308 746,84 122 601,84 186 145,00 6 980 563,44 2 151 425,29 2 368 543,94 357 597,00 1 187 685,03 869 640,19 27 468,00 18 203,99	0

Należności ogółem na dzień 31.12. br. wynoszą 5 537 254,01 zł, w tym należności wymagalne – 9 558,78 zł. Największą wartość stanowią należności od NFZ – łącznie 5 375 038,57 zł. Jest to wartość faktur za usługi wykonane w m-cu grudniu 2022 r, a zapłata wpłynie w m-cu styczniu 2023 r. Należności te wpływają terminowo.

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12 .br. wynoszą 7 289 310,28 zł, w tym zobowiązania długoterminowe wynoszą 308 746,84 zł i zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 6 980 563,44 zł . Wszystkie zobowiązania są płacone terminowo, więc zobowiązania wymagalne nie występują. Nie ma również odsetek od nieterminowych płatności za faktury.

Środki finansowe w kasie i na rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 r. wynoszą 5 998 454,14 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 2022 rok jest ujemny (strata) i wynosi - 1 643 274,10 zł.

Sprawozdanie z wykonania planu inwestycyjnego za 2022r.

Lp.	Nazwa inwestycji	Plan	Wykonanie
1.	Fundament i montaż zbiornika na tlen	72 197,92	72 197,92
2.	Adaptacja kluczowych komórek organizacyjnych szpitala pod kątem hospitalizacji pacjentów „covid”.	102 000,00	102 000,00
3.	Modernizacja SPZZOZ w Lipsku W tym: - oświetlenie zewnętrzne – wymiana słupów na nowe z panelami fotowoltaicznymi, lamp i okablowania	3 200,00 1 200,00	3 200,00 1 200,00

	- modernizacja Apteki Szpitalnej	2 000,00	2 000,00
5.	Remont w oddziale Chirurgicznym i Wewnętrznym	6 999,99	11 499,99
6.	Zakup sprzętu medycznego:		
	- Lampa operacyjna	71 905,67	71 905,67
	- Wanna do systemu kąpielowego w ZPO	38 113,87	38 113,87
	- Morcelator	48 300,00	48 300,00
	- Zgrzewarka rotacyjna	28 059,99	28 059,99
	- Magnetronic	13 150,00	13 150,00
	- Zestaw resektoskopowy	32 000,00	32 000,00
7.	Rozbudowa 2 serwerów i oprogramowanie	29 520,00	29 520,00
	RAZEM	445 447,44	449 947,44

W bieżącym roku otrzymaliśmy bezpłatnie:

- karetka z Radomskiej Stacji Pogotowia Ratunkowego o wartości 281 585,10 zł
- karetka od Marszałka Województwa Mazowieckiego o wartości 578 128,68 zł
- dezynfektor plazmowy do karetki od Marszałka Województwa Mazowieckiego 11 931,00 zł

W ramach umów użyczenia (na okres 5 lat) w m-cu lutym 2022 roku otrzymaliśmy od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego następujący sprzęt:

- Aparat USG 135 000,00 zł
- Aparat do znieczulenia 139 320,00 zł
- Respirator szt. 2 151 146,00 zł
- Kardiomonitor 45 900,00 zł
- Centrala do monitorowania 27 927,00 zł
- Kardiomonitor kompaktowy 10 999,80 zł
- Defibrylator szt. 3 135 468,64 zł
- Aparat do leczenia nerkozastępczego 102 600,00 zł

Razem wartość otrzymanego sprzętu **748 361,44 zł.**