

Uchwała Nr 313/1063/2024
Zarządu Powiatu Wyszковского
z dnia 26 marca 2024 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie za 2023 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Powiatu w Wyszkanie sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 r. Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wyszковского.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


STAROSTA
Wojciech Kozon

Załącznik
do Uchwały Nr 313/1063/2024
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 26 marca 2024 r.

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

**z wykonania planu finansowego za 2023 r.
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Wyszowie**

Wyszków, marzec 2024 r.

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkwowie
za 2023 rok**

Plan finansowy na 2023 rok został zaopiniowany Uchwałą Nr 1 z dnia 18 stycznia 2023 roku przez Radę Społeczną SPZZOZ w Wyszkwowie.

Dane wynikające z wykonania planu finansowego w 2023 roku przedstawiają się następująco:

– przychody	112.535.721,19
– koszty	110.714.408,40
– wynik finansowy zysk	14.278,01
– zobowiązania ogółem	14.398.427,18
– należności ogółem	10.287.180,23

Porównanie wyników osiągniętych przez Zakład na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku:

	2022 rok*	2023 rok
Przychody	93.041.443,69	112.535.721,19
Koszty	97.558.697,45	110.714.408,40
Wynik finansowy	(8.281.720,35)	14.278,01
Zobowiązania	15.193.942,59	14.398.427,18
Należności	9.194.790,02	10.287.180,23

* wg sprawozdania na dzień 28.02.2022 roku

I. Przychody

Przychody ogółem w 2023 roku wyniosły 112.535.721,19 PLN i zostały zrealizowane w 127,11 % w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Narodowy Fundusz Zdrowia	77.371.000,00	98.400.378,41	127,18
Ratownictwo medyczne (podwykonawstwo „Meditrans Ostrołęka”)	1.710.000,00	1.710.000,00	100,00
Przychody własne, w tym:	9.450.000,00	9.415.875,18	99,64
Przychody planowane	9.450.000,00	9.415.875,18	99,64
Przychody nieplanowane	-	3.009.467,60	-
OGÓŁEM PRZYCHODY	88.531.000,00	112.535.721,19	127,11

Przychody własne planowane w 2023 roku wyniosły 9.415.875,18 PLN i zostały wykonane w 99,64 % w stosunku do planu.



Na przychody własne planowane w kwocie składają się:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Umowy z zakładami pracy	410.000,00	468.275,71	114,21
Umowy z lekarzami NZOZ na badania diagnostyczne	700.000,00	748.772,36	106,97
Umowy na rezydentury i staże	2.680.000,00	2.705.588,98	100,95
Pozostałe usługi, w tym m.in. odpłatne hospitalizacje, transporty sanitarne	850.000,00	432.070,32	50,83
Odpłatne konsultacje	350.000,00	400.849,50	114,53
Odpłatna diagnostyka	900.000,00	890.511,85	98,95
Wynajem lokali (czynsze)	410.000,00	477.538,22	116,47
Odpisy amortyzacyjne (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	3.150.000,00	3.292.268,24	104,52
PRZYCHODY WŁASNE PLANOWANE	9.450.000,00	9.415.875,18	99,64

Ponadto uzyskaliśmy w 2023 roku nieplanowane przychody na kwotę **3.009.467,60** PLN.

Na nieplanowane przychody składają się:

– rozwiązanie rezerwy – realizacja wyroków	1.573.839,61
– rozwiązanie rezerwy – realizacja wyroków odsetki	294.061,68
– darowizny, w tym leki	444.808,60
– sprzedaż zamortyzowanych środków trwałych	176.796,83
– naliczone kary umowne	111.606,69
– umorzony podatek od nieruchomości oraz wieczyste użytkowanie (Urząd Miasta Wyszaków)	106.744,40
– umorzone odsetki	85.516,49
– otrzymane środki na dodatki dla kierowników specjalizacji	72.372,78
– 60-lecie Szpitala Powiatowego w Wyszakowie	49.500,00
– dofinansowanie z KFS kształcenia ustawicznego pracowników	33.488,00
– otrzymane darowizny rzeczowe na rzecz walki z Covid-19	19.820,00
– naliczone odsetki od należności	18.097,43
– odsetki od środków na rachunku bankowym	9.575,54
– zwrot z polis ubezpieczeniowych	4.425,52
– otrzymane odszkodowania	3.951,84
– zwroty komornicze i sądowe	1.817,00
– rozliczenie e-płatności – parkometry	1.488,00
– zwrot nadpłat ZUS	986,92
– otrzymane środki na praktyki uczniowskie	500,00
– pozostałe	70,27

Uzyskanie przychodów własnych planowanych w kwocie 9.415.875,18 PLN oraz przychodów nieplanowanych w wysokości 3.009.467,60 PLN spowodowało wykonanie przychodów własnych na poziomie 131,49 % w stosunku do założonych w planie na 2023 rok.

II. Koszty

Koszty ogółem w 2023 roku wyniosły 110.714.408,40 PLN.

W 2023 roku zaplanowano koszty rodzajowe w wysokości 90.936.000,00 PLN, z czego wykonano kwotę 108.112.049,35 PLN. Wykonane koszty zostały zrealizowane w 118,89 % w stosunku do planu.

Szczegółowe zestawienie wykonania kosztów według rodzajów na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	40.000.000,00	45.999.261,78	115,00
Świadczenia na rzecz pracowników	7.324.000,00	8.912.242,27	121,69
Kontrakty medyczne, w tym: lekarskie, pielęgniarskie, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, inne	22.000.000,00	27.659.206,56	125,72
Zużycie materiałów, w tym: leki, sprzęt jednorazowy, implanty, materiały tech.-gosp.	8.030.000,00	10.280.370,35	128,02
Zużycie mediów: energia elektryczna i ciepła, woda i ścieki, gaz, olej opałowy	1.655.000,00	2.243.635,78	135,57
Usługi obce, w tym m.in.: sprzątnięcie, żywienie, pranie, dozór mienia, remonty, serwis, wywóz nieczystości	7.018.000,00	7.507.628,56	106,98
Podatki i opłaty, w tym: podatek od nieruchomości, PFRON	170.000,00	275.340,18	161,96
Amortyzacja	4.200.000,00	4.674.256,71	111,29
Pozostałe koszty, w tym m.in.: ubezpieczenie majątku i samochodów, delegacje, ogłoszenia	539.000,00	560.107,16	103,92
Ogółem	90.936.000,00	108.112.049,35	118,89

Pozostałe koszty operacyjne wykonano na kwotę **902.316,90** PLN, w tym:

- kara umowna NFZ, Wojewódzki Inspektorat Farmaceutyczny 604.845,65
- koszty sądowe i komornicze 98.841,70
- utworzenie rezerwy 76.612,50



– 60-lecie Szpitala Powiatowego w Wyszkanie	49.448,15
– koszty związane z zapobieganiem Covid-19	27.933,30
– odpisane należności	17.538,38
– rekompensata za koszty odzyskiwania należności	11.304,68
– leki przeterminowane, straty nadzwyczajne	10.450,58
– składki członkowskie	3.150,00
– rozliczenie e-płatności – parkometry	1.117,90
– krew i osocze (preparaty) przeterminowane	1.052,00
– pozostałe	22,06

Koszty ogółem to także koszty finansowe, stanowiące kwotę **1.700.042,15** PLN, na co składają się następujące pozycje:

– odsetki od zrealizowanych wyroków	910.118,09
– odsetki od zobowiązań naliczone przez kontrahentów	423.663,24
– odsetki od pożyczek i kredytów	344.938,11
– odsetki naliczone przez NFZ	20.600,46
– pozostałe	722,25

IV. Zobowiązania

Ogólna kwota wybranych zobowiązań w 2023 roku wynosi **14.398.427,18** PLN, w tym 3.123.236,99 PLN są to zobowiązania wymagalne wobec kontrahentów.

Na zobowiązania składają się:

– zobowiązania wobec kontrahentów	6.634.438,64
– zobowiązania z tytułu ZUS	2.787.422,04
– kredyt w rachunku bieżącym	3.699.669,70
– kredyt inwestycyjny	789.474,08
– kredyt obrotowy nieodnawialny	176.470,72
– pożyczka Powiat Wyszkowski	291.244,00
– zobowiązania z tytułu PFRON	19.708,00

V. Należności

Ogólna kwota należności dla Zakładu za 2023 roku wynosi **10.287.180,23** PLN, w tym 263.016,45 PLN są to należności wymagalne.

Na kwoty należne składają się kwoty należności od:

– Narodowego Funduszu Zdrowia	9.898.467,47
– pozostałych kontrahentów	365.013,63

oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 23.699,13 PLN.

VI. Informacje dodatkowe

1. Kredyty i pożyczki

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie w 2023 roku spłacił:

- 3 raty pożyczki długoterminowej udzielonej przez Powiat Wyszkowski w wysokości 41.756,00 PLN, do spłaty pozostało 12 rat – spłata w okresach miesięcznych,
- 12 rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 1.052.631,48 PLN, do spłaty pozostało 8 rat – spłata w okresach miesięcznych,
- 12 rat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 204.805,21 PLN – kredyt spłacony,
- 12 rat kredytu obrotowego nieodnawialnego zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 352.941,12 PLN, do spłaty pozostało 5 rat – spłata w okresach miesięcznych.

W ramach zawartej umowy kredytu w rachunku bieżącym – (przyznany przez bank limit zadłużenia 4 mln zł) na dzień 31.12.2023 rok wykorzystano kwotę 3.699.669,70 PLN.

2. Dotacje i darowizny

W analizowanym okresie pozyskaliśmy darowiznę:

- aparat do nieinwazyjnego wspomaganie oddechu u noworodków z wyposażeniem – 1 sztuka o wartości 53.500,00 PLN dla potrzeb Oddziału Neonatologicznego od Fundacji Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- komora laminarna z wyposażeniem – 1 sztuka o wartości 34.500,00 PLN dla potrzeb Pracowni Bakteriologii od Fundacji Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy,
- ciśnieniomierz – 6 sztuk o łącznej wartości 815,96 PLN dla potrzeb Oddziału Chorób Wewnętrznych i Diabetologii od firmy Lux Med Onkologia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W 2023 roku zawarliśmy ze Starostą Powiatu Wyszkowskiego, w imieniu którego na podstawie udzielonego upoważnienia występuje Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszkowie „Porozumienie o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”.

Etap I: Porozumienie z dnia 31 marca 2023 roku. W kształceniu udział wzięło 63 pracowników SPZZOZ w Wyszkowie, w tym: pielęgniarki i położne, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 41.000,00 PLN, w tym:

- kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) 32.800,00
- kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%) 8.200,00

Etap II: Porozumienie z dnia 18 października 2023 roku. W kształceniu udział wzięło 2 pracowników SPZZOZ w Wyszkowie pracownicy administracyjni.



Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 860,00 PLN, w tym:

- kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) 688,00
- kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%) 172,00

Łączna całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 41.860,00 PLN.

3. Zakup sprzętu medycznego oraz remonty

W 2023 roku na zakup sprzętu medycznego z własnych środków wydatkowaliśmy kwotę 67.818,90 PLN, z czego zakupiliśmy:

- wózek transportowy 4 sztuki,
- chłodziarka laboratoryjna 1 sztuka,
- cieplarka do płynów infuzyjnych 1 sztuka.

W 2023 roku Zakład wykonał prace remontowe pomieszczeń przy ul. Gen. J. Sowińskiego 61. Na bieżące remonty wydatkowaliśmy kwotę 19.689,09 PLN.

4. Inwestycje

W 2023 roku Zakład zrealizował zadania inwestycyjne:

- ***Likwidacja barier architektonicznych w SPZZOZ w Wyszkowie poprzez budowę dwuprzystankowej platformy do transportu osób niepełnosprawnych ruchowo do Poradni Leczenia Uzależnień na ul. Gen. Józefa Sowińskiego 61/9***

W analizowanym okresie SPZZOZ w Wyszkowie otrzymał dotację na dofinansowanie wkładu własnego na realizację ww. zadania inwestycyjnego w ramach umowy zawartej z Powiatem Wyszkowskim.

Finansowanie:

- Powiat Wyszkowski 243.352,00
- środki SPZZOZ w Wyszkowie 67.082,51

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano kwotę 310.434,51 PLN.

- ***Modernizacja Bloku Porodowego wraz z Salą Cięż Oddziału Ginekologiczno-Położniczego w SPZZOZ w Wyszkowie***

W 2023 roku Zakład otrzymał dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja Bloku Porodowego wraz z Salą Cięż Oddziału Ginekologiczno-Położniczego w SPZZOZ w Wyszkowie” - umowa zawarta z Gminą Wyszków. W ramach kontynuacji zadania zakupiliśmy sprzęt i aparaturę medyczną, w tym:

- próżnościąg położniczy,
- lampę zabiegową,
- łóżko porodowe,
- histeroskop operacyjny z oprzyrządowaniem.



Finansowanie:

- Gmina Wyszaków 84.000,00
- środki SPZZOZ w Wyszkanie 17.805,36

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano kwotę 101.805,36 PLN.

- ***Przebudowa i dostosowanie do wymogów Centralnej Sterylizatorni wraz z wyposażeniem w SPZZOZ w Wyszkanie***

W związku z uzyskanym przez Powiat Wyszkowski dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, SPZZOZ w Wyszkanie otrzymał dotację i zrealizował zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i dostosowanie do wymogów Centralnej Sterylizatorni wraz z wyposażeniem w SPZZOZ w Wyszkanie”.

Finansowanie:

- Powiat Wyszkowski w ramach RFIL 2.343.936,00
- środki SPZZOZ w Wyszkanie 277.032,79

Na realizację zadania inwestycyjnego w 2023 roku wydatkowaliśmy łącznie kwotę 2.620.968,79 PLN.

- ***Zakup sprzętu i aparatury medycznej do SPZZOZ w Wyszkanie***

W 2023 roku SPZZOZ w Wyszkanie otrzymał dotację na dofinansowanie wkładu własnego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup sprzętu i aparatury medycznej do SPZZOZ w Wyszkanie” - umowa zawarta z Powiatem Wyszkowskim. W związku z realizacją zadania inwestycyjnego zakupiliśmy sprzęt i aparaturę medyczną, w tym:

- mikroskop,
- videokolonoskop,
- monitory diagnostyczne (2 sztuki),
- rejestrator Holter (2 sztuki),
- wózek do transportu chorych,
- respirator.

Finansowanie:

- Powiat Wyszkowski 200.000,00
- środki SPZZOZ w Wyszkanie 33.295,83

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano kwotę 233.295,83 PLN.

- ***Zakup niezbędnego sprzętu medycznego do endoprotezoplastyki w SPZZOZ w Wyszkanie***

W analizowanym okresie Zakład otrzymał darowiznę pieniężną w wysokości 200.000,00 PLN na dofinansowanie projektu pn. „Zakup niezbędnego sprzętu medycznego do endoprotezoplastyki w SPZZOZ w Wyszkanie”, w szczególności na zakup sprzętu i aparatury medycznej dla potrzeb Bloku Operacyjnego Ortopedycznego, w tym:

- mały napęd ortopedyczny (2 sztuki),
- duża piła oscylacyjna z akcesoriami,



- zestaw narzędzi do artroskopii,
- aparat elektrochirurgiczny.

Finansowanie:

- Fundacja PKO Bank Polski 200.000,00
- środki SPZZOZ w Wyszkuwie 207,76

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano kwotę 200.207,76 PLN.

- **Modernizacja budynków SPZZOZ w Wyszkuwie**

W 2023 roku Zakład otrzymał dotację z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynków SPZZOZ w Wyszkuwie” - umowa zawarta z Gminą Rzańnik. W zakresie zadania inwestycyjnego wykonano:

- dokumentację projektowo-kosztorysową dla zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń Przychodni Przyszpitalnej”,
- dokumentację projektowo-kosztorysową dla zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń z przeznaczeniem na Poradnię Pediatriczną i Poradnię Internistyczną”,
- remont pomieszczeń w Oddziale Neonatologicznym.

Finansowanie:

- Gmina Rzańnik 83.832,00
- środki SPZZOZ w Wyszkuwie 9.972,84

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano kwotę 93.804,84 PLN.

- **Dostawa, instalacja i wdrożenie systemów teleinformatycznych celem podniesienia poziomu bezpieczeństwa IT Szpitala**

W analizowanym okresie, na mocy zarządzenia Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia w sprawie finansowania działań w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego u świadczeniodawców pozyskaliśmy dodatkowe finansowanie w wysokości 399.900,00 PLN z przeznaczeniem na realizację działań mających na celu podniesienie poziomu bezpieczeństwa teleinformatycznego.

- **Wykonanie remontu parkingu i drogi wewnętrznej przy wejściu S do budynku Szpitala na terenie SPZZOZ w Wyszkuwie**

W 2023 roku zrealizowano zadania inwestycyjne pn. „Wykonanie remontu parkingu i drogi wewnętrznej przy wejściu S do budynku Szpitala na terenie SPZZOZ w Wyszkuwie”. Na wykonanie zadania wydatkowano z własnych środków kwotę 65.000,00 PLN.

- **Wymiana urządzeń przełączania zasilania i automatyki SZR w Rozdzielnicy Głównej SPZZOZ w Wyszkuwie**

W 2023 roku zrealizowano zadania inwestycyjne pn. „Wymiana urządzeń przełączania zasilania i automatyki SZR w Rozdzielnicy Głównej SPZZOZ w Wyszkuwie”. Na wykonanie zadania wydatkowaliśmy kwotę 42.595,39 PLN.

5. Wynagrodzenia

Obciążenia finansowe mające wpływ na sytuację ekonomiczną SPZZOZ w Wyszkwie wynikają m.in.:

- z realizacji przepisów dotyczących wzrostu wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2017 roku *o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych*. Mając na uwadze powyższe zapisy średniomiesięcznie wydatkowaliśmy kwotę ok. 700 tys. PLN.
- z realizacji wyroków sądowych z powództwa grupy zawodowej pielęgniarek o wynagrodzenie za pracę tj.:
 - wyrok sygn. akt IV P 62/21 wydatkowaliśmy kwotę 1.428.337,59 PLN,
 - wyrok sygn. akt IV P 185/21 w zakresie nadania wyrokowi rygoru natychmiastowej wykonalności wydatkowaliśmy kwotę 898.700,29 PLN.

Łącznie wydatkowane środki na realizację wyroków sądowych z powództwa grupy zawodowej pielęgniarek to kwota 2.327.037,88 PLN.

6. Rezerwy dotyczące spraw sądowych

Rezerwa z powództwa grupy zawodowej pielęgniarek sygnatura akt. IV P 62/21, IV P 185/21, IV P 193/23 i IV P 1/24, w tym:

– należność główna	2.167.123,93
– odsetki na dzień 31.12.2023 roku	931.849,19
– koszty zastępstwa prawnego	76.612,50

Łączna wysokość rezerw wynosi 3.175.585,62 PLN.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkwie


mgr Urszula Gašior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkwie


Tomasz Baroński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ

W WYSZKOWIE RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

07-290 Wyszków, ul. Komisji Edukacji Narodowej 1

tel. 29 743 76 00 sporządzony za okres od : 01.01.2023 r. do

31.12.2023 r.

EGON 000308726, NIP 762-17-47-265 (wariant porównawczy)

M-c.pocz.: 1 1
M-c.końc.: 12 12

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	83 666 468,14	101 888 248,59
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	87 394 497,73	103 528 396,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-3 728 029,59	-1 640 147,78
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	90 764 059,68	108 112 049,35
I	Amortyzacja	3 904 492,64	4 674 256,71
II	Zużycie materiałów i energii	9 747 586,73	12 524 006,13
III	Usługi obce	31 092 392,90	35 166 835,12
IV	Podatki i opłaty, w tym :	191 312,02	275 340,18
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	37 783 325,21	45 999 261,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	7 497 298,94	8 912 242,27
	- emerytalne	3 359 546,46	4 041 674,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	547 651,24	560 107,16
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży [A - B]	-7 097 591,54	-6 223 800,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 603 889,07	8 600 073,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	176 796,83
II	Dotacje	2 431 069,19	2 705 588,98
III	Inne przychody operacyjne	587 270,45	2 425 419,63
IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - dotacje	2 585 549,43	3 292 268,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 686 831,80	902 316,90
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 047,88	17 538,38
III	Inne koszty operacyjne	3 670 783,92	884 778,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E]	-5 180 534,27	1 473 956,02
G.	Przychody finansowe	44 208,17	407 251,14
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:	44 208,17	407 251,14
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV			
V	Inne		
H.	Koszty finansowe	3 107 807,84	1 700 042,15
I.	Odsetki, w tym:	3 107 807,84	1 700 042,15
	- 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]	-8 244 133,94	181 165,01
J.	Podatek dochodowy	36 437,00	166 887,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto [I-J-K]	-8 280 570,94	14 278,01

Sporządzono dnia : 18.02.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszкові

(imię, nazwisko i podpis osoby, która przeprowadziła i zatwierdziła prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 62 (1) ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszкові

Tomasz Borowski

(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

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W WYSZKOWIE**

numer identyfikacyjny REGON 140800000
tel. 29 743 76 00, fax 29 743 76 05
00308726
REGON 000308726, NIP 762-17-47-26

F - 01

**Sprawozdanie o przychodach,
kosztach i wyniku finansowym
za okres od początku roku do końca
31.12.2023r.**

**STAROSTWO POWIATOWE
W WYSZKOWIE**

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

8 | 6 | 1 | 0 | 2 |

- 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	108112,0
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	902,3
z tego	wartość sprzedanych składników majątku trwałego	09	
	pozostałe koszty operacyjne	10	902,3
D. Zysk na działalności operacyjnej (w. 24 - 01 + 30 - 08) > 0		11	1474,0
E. Koszty finansowe (w. 13+14 +16)		12	1700,0
z tego	odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	13	
	odsetki do zapłacenia	14	1700,0
	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	181,2
G. Straty nadzwyczajne		18	
H. Zysk brutto (w. 24-01 + 30-08 + 35-12 + 41-18) > 0		19	181,2
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (w. 21+22)		20	166,9
z tego	podatek dochodowy od osób prawnych i fizycznych	21	166,9
	inne obowiązkowe obciążenia	22	
J. Zysk netto (w. 19-20) > 0		23	14,3

Wyszczególnienie		Kwota	
0		1	
A. Przychody ze sprzedaży zrównane z nimi		24	101888,2
w. 24 suma wierszy 25+26 lub 25+26+27+28	przychody ze sprzedaży produktów	25	103528,3
	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	26	
	zmiany stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) (+, -)	27	-1640,1
	koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	28	
B. Strata ze sprzedaży (w. 24-01) < 0		29	-6223,8
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 31 do 33)		30	8600,1
z tego	przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	31	176,8
	dotacje	32	2705,6
	pozostałe przychody operacyjne	33	5717,7
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 24-01 + 30-08) < 0		34	
E. Przychody finansowe (w. 36 + 38 + 39)		35	407,2
z tego	dywidendy z tytułu udziałów	36	
	w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych	37	
	odsetki uzyskane	38	407,2
	pozostałe	39	
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	102819,6
Sprzedaż eksportowa opodatkowana stawką VAT 5%		45	-3,9
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 8%		46	32,7
Sprzedaż opodatkowana stawką VAT 23%		48	858,1

Dział II. Majątek obrotowy i rozliczenia międzyokresowe czynne.

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		1	
Zapasy ogółem		01	1269,7
w tym	materiały	2	1262,2
	produkcja nie zakończona	03	
	produkty gotowe	04	
	towary	05	
Należności i roszczenia		06	10171,2
w tym z tytułu dostaw i usług		07	10052,5
Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu		08	
Środki pieniężne		09	621,2
Rozliczenia międzyokresowe czynne		10	208,6
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)		11	12270,7

Dział III. Wybrane źródła finansowania majątku

Wyszczególnienie		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
0		1	
Zobowiązania długoterminowe		01	
w tym	pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	02	
	kredyty bankowe	03	
Zobowiązania krótkoterminowe		04	21537,3
w tym	pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	05	291,2
	kredyty bankowe	06	4665,7
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	07	6634,4
	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	08	3563,7
w tym	zobowiązania z tytułu podatków	9	742,1
	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	10	2787,4
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 10)		11	21537,3

Dział IV. Podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy

Wyszczególnienie		Kwota (narastająco)	
0		1	
Podatek VAT należny ogółem		01	16,6
Kwota podatku VAT do odliczenia		02	
Kwota podatku VAT podlegająca wpłacie do urzędu skarbowego		03	16,6
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	5374,7	
	w tym zakupy inwestycyjne (grupy od 3 do 8 KRST)	02	3106,8	
	zakup używanych środków trwałych	03		
Z w. 01 dz V przypada na odtworzenie majątku zniszczonego w czasie powodzi		04		
Koszty ogółem (wg rodzaju)		5	108112,0	
w tym	zuzycie materiałów i energii	06	12524,0	
	w tym energii	07	2243,6	
	usługi obce	08	35166,8	
	podatki i opłaty	09	275,3	
	w tym	podatek akcyzowy	10	
		podatek VAT naliczony, nie podlegający zwrotowi lub odliczeniu	11	
	wynagrodzenia	12	45999,3	
	świadczenia na rzecz pracowników	13	8912,2	
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	14	7247,7	
	amortyzacja	15	4674,3	
	pozostałe koszty	16	560,1	
	w tym podróże służbowe	17	9,1	
	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) (+, -)		2	-1640,1
	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	263,0	
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	354,8	
Liczba pracujących		26	411	
Suma kontrolna (suma wierszy od 01 do 25)		27	112464,4	

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkowie
(imię, nazwisko i telefon osoby,
która sporządza sprawozdanie)
mgr Urszula Gąsior

Wyszków, dn. 28.02.2024
(miejsce i data)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
(płynie z tytułu i podpis osoby
działającej imieniem sprawozdawcy)
mgr Marek Boroński

Informacje o stanie wybranych zobowiązań SPZZOZ w Wyszkanie
na dzień 31.12.2023 r.

ZOBOWIĄZANIE	OGÓLEM	WYMAGALNE	NIEWYMAGALNE
ZUS	2.787.422,04	-	2.787.422,04
PFRON	19.708,00	-	19.708,00
Z tytułu dostaw i usług	6.634.438,64	3.123.236,99	3.511.201,65
Kredyt inwestycyjny	789.474,08	-	789.474,08
Kredyt w rachunku bieżącym	3.699.669,70	-	3.699.669,70
Kredyt na spłatę zobowiązań	176.470,72	-	176.470,72
Pożyczka długoterminowa	291.244,00	-	291.244,00
RAZEM	14.398.427,18	3.123.236,99	11.275.190,19

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie


mgr Urszula Gašior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkanie


Tomasz Boroński

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W WYSZKOWIE

67-200 Wyszków, ul. Komisji Edukacji Narodowej 1
tel. 29 743 76 00, fax 29 743 76 05
REGON 000549044, NIP 147-200-0000

Informacja o stanie wybranych należności

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie na dzień 31.12.2023 roku

**Należności ogółem
w tym:**

10 287 180,23 zł

- | | |
|--|-----------------|
| • Narodowy Fundusz Zdrowia | 9 898 467,47 zł |
| • pozostałe usługi | 365 013,63 zł |
| • gotówka w kasie | 22 015,66 zł |
| • środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 683,47 zł |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów
Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie


mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkanie


Tomasz Boroński

Sporządził:

Anita Szymańska

Referent ds. Księgowości

tel. 29 743 76 60

akowalczyk@szpitalwyszkow.pl

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W WYSZKOWIE

WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN ROCZNY PRZYCHODÓW NA 2023 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 31.12.2023 R.	%
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w tym:	77 371 000,00	98 400 378,41	127,18
	Leczenie szpitalne	60 286 000,00	77 744 993,99	128,96
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (kosztochłonne)	1 010 000,00	1 343 192,77	132,99
	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	9 200 000,00	11 822 028,99	128,50
	Rehabilitacja lecznicza	2 035 000,00	2 276 561,93	111,87
	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 000 000,00	1 109 383,23	110,94
	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu	3 480 000,00	3 679 672,34	105,74
	Pozostałe świadczenia	360 000,00	424 545,16	117,93
2.	Ratownictwo medyczne - podwykonawstwo "MEDITRANS OSTROŁĘKA"	1 710 000,00	1 710 000,00	100,00
3.	Przychody własne w tym:	9 450 000,00	12 425 342,78	131,49
	Umowy z lekarzami (badania laboratoryjne i diagnostyczne)	700 000,00	748 772,36	106,97
	Umowy z zakładami pracy	410 000,00	468 275,71	114,21
	Umowy na rezydentury, staże	2 680 000,00	2 705 588,98	100,95
	Usługi pozostałe (media, odpłatne hospitalizacje w oddziałach i poradniach, odpłatne transporty sanitarne, kserokopie dokumentacji medycznych itp..)	850 000,00	432 070,32	50,83
	Wynajem lokali (czynsze)	410 000,00	477 538,22	116,47
	Odpłatne konsultacje	350 000,00	400 849,50	114,53
	Odpłatna diagnostyka	900 000,00	890 511,85	98,95
	Pozostałe przychody (dotacje)	3 150 000,00	3 292 268,24	104,52
	Pozostałe przychody (nieplanowane)	-	3 009 467,60	
		OGÓLEM PRZYCHÓD	88 531 000,00	112 535 721,19

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

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkiwie
Tomasz Boroński

Samodzielny Publiczny Szpital Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszku
 sprawozdanie z wykonania kosztów na 31.12.2023 r.

97-200 Wyszów, ul. Komisji Edukacji Narodowej 1
 tel. 29 743 76 00, fax 29 743 76 05
 REGON 000308726, NIP 762-17-47-265

1

12

Koszty działalności operacyjnej :

108 112 049,35

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN KOSZTÓW NA 2023 ROK	WYKONANIE NA DZIEŃ 31.12.2023	%
	Wynagrodzenia, w tym :	40 000 000,00	45 999 261,78	115,00%
	ze stosunku pracy (umowa o pracę)	36 400 000,00	41 651 300,22	114,43%
	z tytułu umów zlecenia	3 600 000,00	4 347 961,56	120,78%
	nagrody z zakładowego funduszu nagród	-	-	-
	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym :	7 324 000,00	8 912 242,27	121,69%
	ZUS pracodawcy	6 500 000,00	8 065 481,95	124,08%
2	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	684 000,00	729 228,76	106,61%
	szkolenia i kursy	80 000,00	59 625,50	74,53%
	pozostałe świadczenia	60 000,00	57 906,06	96,51%
	Zużycie materiałów, w tym :	8 030 000,00	10 280 370,35	128,02%
	materiały techniczno-gospodarcze	250 000,00	421 812,41	168,72%
	materiały czystościowe i dezynfekcyjne	200 000,00	281 779,10	140,89%
	paliwo	130 000,00	114 094,30	87,76%
	leki	2 500 000,00	2 904 613,97	116,18%
	odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	1 600 000,00	1 830 050,88	114,38%
	blony RTG	10 000,00	2 140,81	21,41%
	tlen, azot ciekły, powietrze sprężone	90 000,00	146 298,85	162,55%
	krew i preparaty krwiopochodne	450 000,00	615 612,30	136,80%
	mat. jednorazowego użytku, implanty i materiały wszczepienne	2 800 000,00	3 963 967,73	141,57%
	Zużycie energii, w tym :	1 655 000,00	2 243 635,78	135,57%
	energia elektryczna	1 100 000,00	1 497 122,79	136,10%
	energia cieplna	400 000,00	576 076,98	144,02%
	woda i ścieki	140 000,00	169 028,79	120,73%
	gaz, olej opałowy	15 000,00	1 407,22	9,38%
	Usługi obce, w tym :	29 018 000,00	35 166 835,12	121,19%
	kontrakty medyczne	22 000 000,00	27 659 206,56	125,72%
	remonty	30 000,00	19 689,09	65,63%
	usługi transportowe	50 000,00	106 389,72	212,78%
	usługi pralnicze	290 000,00	307 665,07	106,09%
	konserwacja i naprawa sprzętu, usługi serwisowe	700 000,00	858 771,69	122,68%
5	badania i analizy zlecone na zewnątrz	750 000,00	1 049 135,29	139,88%
	usługi pocztowe i telekomunikacyjne	70 000,00	77 549,50	110,79%
	usługi utrzymania czystości	2 678 000,00	2 698 787,21	100,78%
	dozór mienia	210 000,00	239 391,00	114,00%
	usługi żywienia	1 100 000,00	942 213,94	85,66%
	pozostałe	250 000,00	268 473,35	107,39%
	wywóz nieczystości i odpadów	890 000,00	939 562,70	105,57%
	Podatki i opłaty, w tym :	170 000,00	275 340,18	161,96%
6.	od nieruchomości i pozostałe opłaty	120 000,00	125 586,18	104,66%
	PFRON	50 000,00	149 754,00	299,51%
7	Amortyzacja	4 200 000,00	4 674 256,71	111,29%
	Pozostałe koszty, w tym :	539 000,00	560 107,16	103,92%
	delegacje służbowe	10 000,00	9 067,76	90,68%
	czynsze	37 000,00	39 244,02	106,06%
8.	ogłoszenia	12 000,00	15 673,63	130,61%
	ubezpieczenia majątku, środków transportowych	340 000,00	354 779,39	104,35%
	prowinzje bankowe	20 000,00	33 734,31	168,67%
	dzierżawy	120 000,00	107 608,05	89,67%
	RAZEM KOSZTY :	90 936 000,00	108 112 049,35	118,89%

II. Pozostałe koszty operacyjne

902 316,90

w tym :

- koszty komornicze	98 841,70	
- pozostałe koszty	726 093,75	
- 60-lecie Szpitala	49 448,15	
- SARS-CoV-2	27 933,30	0,00%

III. Koszty finansowe

1 700 042,15

w tym :

- odsetki od pożyczek i kredytu	344 938,11	0,00%
- odsetki od zobowiązań naliczone i niezapłacone	397 861,67	
- odsetki od zobowiązań zapłacone	429 864,41	
- pozostałe	527 377,96	

OGÓLEM KOSZTY :

90 936 000,00

110 714 408,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów
 Opieki Zdrowotnej w Wyszku

mgr Urszula Gąsior

DYREKTOR
 Samodzielny Publiczny Zespół
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Wyszku

Tomasz Boroński

STAROSTA

Wojciech Kozon