

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszku
za pierwsze półrocze 2025 r.

Wyszów 2025 r.

**Informacja z realizacji planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie
za I półrocze 2025 roku**

Plan finansowy na 2025 rok został zaopiniowany Uchwałą Nr 1 z dnia 24 stycznia 2025 roku przez Radę Społeczną SPZZOZ w Wyszkanie.

Dane wynikające z wykonania planu finansowego na I półrocze 2025 roku przedstawiają się następująco:

– przychody	66.723.097,36
– koszty	67.054.562,52
– wynik finansowy zysk	64.724,41
– zobowiązania ogółem	24.504.466,40
– należności ogółem	11.887.088,06

Porównanie wyników osiągniętych przez Zakład na dzień 30 czerwca 2025 roku oraz 30 czerwca 2024 roku:

	I półrocze 2024 roku	I półrocze 2025 roku
Przychody	59.789.051,09	66.723.097,36
Koszty	64.721.809,06	67.054.562,52
Wynik finansowy	(4.541.375,24)	64.724,41
Zobowiązania	17.342.511,62	24.504.466,40
Należności	9.604.175,52	11.887.088,06

I. Przychody

Przychody ogółem za I półrocze 2025 roku wyniosły 66.723.097,36 PLN i zostały zrealizowane w 51,77% w stosunku do planu.

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Narodowy Fundusz Zdrowia	117.370.000,00	60.470.002,66	51,52
Przychody własne, w tym:	11.510.000,00	6.253.094,70	54,33
Przychody planowane	11.510.000,00	6.047.368,16	52,54
Przychody nieplanowane	-	205.726,54	-
Ogółem przychody	128.880.000,00	66.723.097,36	51,77

Przychody własne planowane w I półroczu 2025 roku wyniosły 6.047.368,16 PLN i zostały wykonane w 52,54% w stosunku do planu.

Na przychody własne planowane w kwocie składają się:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Umowy z zakładami pracy	400.000,00	224.523,50	56,13
Umowy z lekarzami NZOZ na badania diagnostyczne	900.000,00	526.569,51	58,51

Umowy na rezydentury, staże	4.260.000,00	2.370.358,78	55,64
Usługi pozostałe, w tym m.in. odpłatne hospitalizacje, transporty sanitarne	650.000,00	247.008,59	38,00
Odpłatne konsultacje	500.000,00	280.350,00	56,07
Odpłatna diagnostyka	1.000.000,00	593.292,50	59,33
Wynajem lokali (czynsze)	600.000,00	312.732,03	52,12
Odpisy amortyzacyjne (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	3.200.000,00	1.492.533,25	46,64
Przychody własne planowane	11.510.000,00	6.047.368,16	52,54

Ponadto uzyskaliśmy w I półroczu 2025 roku nieplanowane przychody na kwotę **205.726,54 PLN**.

Na nieplanowane przychody składają się:

– umorzony podatek od nieruchomości oraz wieczyste użytkowanie (Urząd Miasta Wyszków)	47.415,00
– darowizny, w tym leki	45.459,50
– badania kliniczne	42.492,00
– otrzymane środki na dodatki dla kierowników specjalizacji	20.509,90
– naliczone kary umowne	18.512,43
– dofinansowanie z KFS kształcenia ustawicznego pracowników	9.440,00
– odsetki od środków na rachunku bankowym	6.382,75
– umorzona rekompensata za koszty odzyskiwania należności	5.558,87
– umorzone odsetki	3.562,29
– zwroty komornicze i sądowe	1.826,10
– zwrot środków z KFS	1.694,00
– sprzedaż zamortyzowanych środków trwałych	1.000,00
– zwrot nadpłat ZUS	996,38
– naliczone odsetki od należności	457,28
– rozliczenie e-płatności – parkometry	321,00
– pozostałe	99,04

Uzyskanie przychodów własnych planowanych w kwocie 6.047.368,16 PLN oraz przychodów nieplanowanych w wysokości 205.726,54 PLN spowodowało wykonanie przychodów własnych na poziomie 54,33% w stosunku do założonych w planie na 2025 rok.

II. Koszty

Koszty ogółem w I półroczu 2025 roku wyniosły 67.054.562,52 PLN.

W 2025 roku zaplanowano koszty rodzajowe w wysokości 130.254.000,00 PLN, z czego wykonano kwotę 66.529.420,32 PLN. Wykonane koszty zostały zrealizowane w 51,08% w stosunku do planu.

Szczegółowe zestawienie wykonania kosztów według rodzajów na dzień 30 czerwca 2025 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie	%
Wynagrodzenia	58.000.000,00	26.756.436,61	46,13
Świadczenia na rzecz pracowników	10.120.000,00	6.036.103,81	59,65
Kontrakty medyczne, w tym: lekarskie, pielęgniarские, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, inne	36.000.000,00	18.093.524,49	50,26
Zużycie materiałów, w tym: leki, sprzęt jednorazowy, implanty, materiały tech.-gosp.	10.390.000,00	6.824.166,89	65,68
Zużycie mediów: energia elektr. i ciepła, woda, gaz	1.780.000,00	965.516,55	54,24
Usługi obce, w tym m.in.: sprząatanie, żywienie, pranie, dozór mienia, remonty, serwis, wywóz nieczystości	9.045.000,00	5.416.757,30	59,89
Podatki i opłaty, w tym: podatek od nieruchomości, PFRON	340.000,00	331.619,90	97,54
Amortyzacja	4.000.000,00	1.959.508,23	48,99
Pozostałe koszty, w tym m.in.: ubezpieczenie majątku i samochodów, delegacje, ogłoszenia	579.000,00	145.786,54	25,18
Ogółem koszty	130.254.000,00	66.529.420,32	51,08

Pozostałe koszty operacyjne wykonano na kwotę **139.041,40** PLN, w tym:

– koszty sądowe i komornicze	64.041,71
– rekompensata za koszty odzyskiwania należności	34.150,00
– prolongata ZUS	14.334,00
– leki przeterminowane	11.439,16
– kara umowna NFZ	4.274,53
– odszkodowania	3.322,00
– składki członkowskie	2.700,00
– koszty związane z zapobieganiem SARS-CoV-2	2.675,00
– zwrot środków KFS	1.768,00
– krew i osocze (preparaty) przeterminowane	307,00
– pozostałe	30,00

Koszty ogółem to także koszty finansowe, stanowiące kwotę **386.100,80** PLN, na co składają się następujące pozycje:

– odsetki od pożyczek i kredytów	145.901,57
– odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	237.144,23
– pozostałe	3.055,00

III. Rachunek zysków i strat

Mając na uwadze powyższe dane na dzień 30.06.2025 roku rachunek zysków i strat zamyka się zyskiem w kwocie **64.724,41** PLN. Wynik ze sprzedaży na działalności operacyjnej zamyka się stratą w kwocie 3.395.309,96 PLN.

IV. Zobowiązania

Ogólna kwota zobowiązań w I półroczu 2025 roku wynosi **24.504.466,40** PLN, w tym 8.922.145,14 PLN są to zobowiązania wymagalne wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług.

Na zobowiązania składają się:

– zobowiązania wobec kontrahentów	13.214.632,97
– zobowiązania z tytułu ZUS	3.130.567,45
– kredyt w rachunku bieżącym	3.989.839,79
– pożyczka Powiat Wyszkowski	2.990.000,00
– kredyt obrotowy nieodnawialny	1.142.857,19
– zobowiązania z tytułu PFRON	36.569,00

V. Należności

Ogólna kwota należności dla Zakładu za I półrocze 2025 roku wynosi **11.887.088,06** PLN, w tym 288.801,24 PLN są to należności wymagalne.

Na kwoty należne składają się kwoty należności od:

– Narodowego Funduszu Zdrowia	11.406.978,54
– pozostałych kontrahentów	440.577,03

oraz środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 39.532,49 PLN.

VI. Informacje dodatkowe

1. Kredyty i pożyczki

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie w I półroczu 2025 roku spłacił 6 rat kredytu obrotowego nieodnawialnego zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. w łącznej wysokości 571.428,54 PLN, do spłaty pozostało 12 rat – spłata w okresach miesięcznych.

W ramach zawartej Umowy kredytu w rachunku bieżącym zaciągniętego w banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. – *(przyznany przez bank limit zadłużenia 4 mln zł)* na dzień 30.06.2025 rok wykorzystano kwotę 3.989.839,79 PLN.

Ponadto, zgodnie z zawartą Umową pożyczki z Powiatem Wyszowskim na spłatę roszczeń uzupełniających za bezumowne korzystanie z gruntów – do spłaty kwota 2.990.000,00 PLN, odroczony termin płatności, spłata w okresach miesięcznych. Termin spłaty pożyczki upływa 30 września 2028 roku.

2. Dotacje i darowizny

W analizowanym okresie pozyskaliśmy środki pieniężne w wysokości 4.300,00 PLN z przeznaczeniem dla potrzeb Oddziału Pediatrycznego.

W dniu 24 kwietnia 2025 roku zawarliśmy ze Starostą Powiatu Wyszowskiego, w imieniu którego na podstawie udzielonego upoważnienia występuje Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Wyszowie „Porozumienie o finansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy”.

W kształceniu udział weźmie 64 pracowników SPZZOZ w Wyszowie, w tym: pielęgniarki i położne, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, pracownicy administracyjni.

Całkowita wysokość wydatków, która została poniesiona na działania związane z kształceniem ustawicznym to kwota 48.040,00 PLN, w tym:

- | | |
|--|-----------|
| – kwota wnioskowana z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (80%) | 38.432,00 |
| – kwota wkładu własnego wnoszonego przez pracodawcę (20%) | 9.608,00 |

3. Zakup sprzętu medycznego

W analizowanym okresie na zakup sprzętu medycznego z własnych środków wydatkowaliśmy kwotę 31.202,81 PLN, z czego zakupiliśmy Uchwyt do Shavera Drillcut-X II Gyn dla potrzeb Oddziału Ginekologiczno-Położniczego.

4. Inwestycje

W I półroczu 2025 roku Zakład złożył:

- w dniu 6 marca 2025 roku w formie dokumentu elektronicznego za pomocą systemu MEWA 2.0. Wniosek o dofinansowanie projektu w ramach naboru FEMA.05.06-IP.01-051/24 Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027(FEM), Działanie 5.6 Ochrona zdrowia, tytuł naboru „Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (AOS) i leczenie jednego dnia”, typ projektów: Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną. Zadanie inwestycyjne pn. „Wsparcie AOS w SPZZOZ w Wyszowie”. Szacowany koszt inwestycji to kwota 1 995 030,00 PLN.

Finansowanie:

- środki FEM w wysokości 1 695 775,50 PLN (kwota całkowitych wydatków kwalifikowanych),
 - dotacja budżetu jednostek samorządu terytorialnego stanowią kwotę 300 tys. PLN.
- w dniu 21 maja 2025 roku do Ministerstwa Zdrowia wniosek o objęcie wsparciem inwestycji w ramach naboru D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia

Finansowanie:

- ## 5. Wynagrodzenia

Istotne obciążenia finansowe mające wpływ na sytuację ekonomiczną SPZZOZ w Wyszku w analizowanym okresie wynikają z realizacji 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 niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych*. Mając na uwadze powyższe zapisy średniomiesięcznie wydatkowaliśmy kwotę ok. 700 tys. PLN.

mgr Urszula Gasior

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wyszkowie
14.01.2018 10:00
Tomasz Borowski