

*Za*  
*A. Idzikowska*  
*Za*



0393666  
 Data przyjęcia: 2022-02-23 14:44:16  
 Numer: PP 2287 2022  
 Przyjęł: Anna Idzikowska  
 Referat Administracyjno-Organizacyjny  
 Załączników: 0

## SPRAWOZDANIE

### Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

### SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI

### ZDROWOTNEJ W LIPSKU

### ZA 2021 ROK

W 2021 roku podstawą gospodarki finansowej SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ W LIPSKU jest plan finansowy ustalony ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA Nr 1 z dnia 31 grudnia 2020 roku.

Realizacja planu za 2021 rok przedstawia się następująco:

	PLAN 2021 r.	WYKONANIE 2021 r.	%
	1	2	2;1
<b>I PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>2 518 400,00</b>	<b>2 539 505,43</b>	<b>100,84</b>
z tego: usługi medyczne	2 517 000,00	2 538 766,94	100,86
w tym: NFZ	2 472 000,00	2 487 843,86	100,64
osoby fizyczne	45 000,00	50 923,08	113,16
przychody finansowe	350,00	28,77	8,22
przychody operacyjne	1 000,00	700,36	70,04
pozostałe	50,00	9,36	18,72
<b>II KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>2 377 491,00</b>	<b>2 168 732,81</b>	<b>91,22</b>
z tego: <b>1. Amortyzacja</b>	<b>10 000,00</b>	<b>19 676,80</b>	<b>196,77</b>
<b>2. Zużycie mater. i energii</b>	<b>171 500,00</b>	<b>84 422,84</b>	<b>49,23</b>
w tym: energia	11 000,00	10 489,58	95,36
leki	60 000,00	25 900,50	43,17
sprzęt jed. użytku	60 000,00	14 604,26	24,34
odczynniki chemiczne,			
materiały diagnostyczne	1 500,00	700,10	46,67
węgiel, pellet	4 000,00	4 022,53	100,56
pozostałe materiały	35 000,00	28 705,87	82,02
<b>3. Usługi obce</b>	<b>384 100,00</b>	<b>402 508,76</b>	<b>104,79</b>
w tym: medyczne	250 000,00	260 447,65	104,18
remontowe	17 000,00	14 244,95	83,79
bankowe	4 000,00	3 613,65	90,34
eksploatacja pomieszczeń	81 000,00	82 975,28	102,44
ZOZ Lipsko			
utylizacja odpadów	3 100,00	3 135,14	101,13
rozmowy telefoniczne	4 000,00	4 090,72	102,27
pozostałe usługi	25 000,00	34 001,37	136,01

<b>4. Podatki i opłaty</b> (podatek od nieruchomości)	<b>2 605,00</b>	<b>2 604,40</b>	<b>99,98</b>
<b>5. Wynagrodzenie</b>	<b>1 450 000,00</b>	<b>1 358 571,60</b>	<b>93,69</b>
w tym: umowa o pracę	1 405 000,00	1 297 947,00	92,38
umowa - zlecenie	45 000,00	60 624,60	134,72
<b>6. Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>302 085,00</b>	<b>241 364,12</b>	<b>79,90</b>
w tym: skł. ZUS obc. pracodawcę	279 230,00	217 976,04	78,06
woda dla pracowników	500,00	0,00	0,00
dofinansowanie okularów korekcyjnych	200,00	200,00	100,00
badania profilaktyczne	400,00	230,00	57,50
odzież ochronna	2500,00	2 587,67	103,51
świadczenie urlopowe	19 255,00	20 370,41	105,79
<b>7. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>56 901,00</b>	<b>59 584,27</b>	<b>104,72</b>
w tym: ubezpieczenie OC	4 101,00	4 101,00	100,00
podróże służbowe	1000,00	0,00	0,00
ryczałt za dojazdy	2 800,00	2 530,08	90,36
odprawa emerytalna	40 000,00	39 856,00	99,64
nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00
pozostałe	9 000,00	13 097,19	145,52
<b>8. Koszty operacyjne</b>	<b>200,00</b>	<b>0,02</b>	<b>0,01</b>
<b>9. Koszty finansowe</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III WYNIK FINANSOWY</b>	<b>140 909,00</b>	<b>370 772,62</b>	<b>263,13</b>

W 2021 roku przychody zrealizowano w wysokości 2.539.505,43 i stanowiły 100,84% planu. Podstawowym źródłem przychodów były środki na wykonywanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły 97,97% przychodów ogółem.

Pozostałe środki pozyskiwane były z odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie szczepień ochronnych, badań laboratoryjnych. Otrzymaliśmy również dofinansowanie w wysokości 700,00 z Urzędu Skarbowego na zakup kasy fiskalnej.

Łączne koszty za 2021 rok wyniosły 2.168.732,81 i stanowiły 91,22% ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i energii oraz usług obcych.

W kosztach największą pozycję stanowią koszty wynagrodzeń, które wynoszą 62,64% kosztów ogółem i zostały zrealizowane w stosunku do planu w 93,69%.

Duże środki pochłaniają usługi obce i stanowią 18,56% kosztów ogółem a ich realizacja w 2021 roku wynosiła 104,79% w stosunku do planu. Wśród usług obcych największą kwotę przeznaczamy na usługi medyczne, które stanowią w 2021 roku 64,71% usług ogółem. Są to laboratoryjne badania pacjentów, oraz badania wykonywane w pracowni rentgeno-diagnostyki. Pozycję „usługi medyczne” obciążają również koszty związane z zatrudnieniem na podstawie umów kontraktowych lekarzy prowadzących własną działalność gospodarczą.



Świadczenia na rzecz pracowników w stosunku do planu zostały zrealizowane w 79,90%. Świadczenia na rzecz pracowników stanowią 11,13% kosztów ogółem.

Zużycie materiałów i energii stanowi 3,89% kosztów ogółem a największa pozycja to zakup leków i szczepionek – 30,68%.

Koszty takie jak: amortyzacja, podatki i pozostałe koszty stanowią 3,78% kosztów ogółem.

Zysk za 2021 rok wynosi 370.772,62. Przeznaczamy go na fundusz zakładu w celu wykorzystania w latach następnych.

Wysoki zysk osiągnięty w 2021 roku to wynik dodatkowych środków, które wpłynęły z Narodowego Funduszu Zdrowia za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzony w kraju stan epidemii, oraz za teleporady lekarskie na rzecz pacjentów z dodatnim wynikiem testu diagnostycznego w kierunku SARS-COV-2, oraz szczepienia przeciwko SARS-COV-2.

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 31 grudnia 2021 roku przedstawia się następująco:

L.P.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym :	210.626,40	0,00
	NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	197.286,53	0,00
	Wynagrodzenia – korekta podatku dochodowego	13.339,87	0,00
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	94.278,73	0,00
	Krótkoterminowe, w tym :	94.278,73	0,00
	WOBEC DOSTAWCÓW	38.355,77	0,00
	ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	34.991,96	0,00
	URZĄD SKARBOWY	20.931,00	0,00
	POZOSTAŁE	0,00	0,00
	Długoterminowe, w tym :	0,00	0,00

Stan należności na 31 grudnia 2021 roku wynosił 210.626,40 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł.

Zobowiązania za ten okres wynosiły 94.278,73 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Odsetki od nieterminowo uregulowanych zobowiązań nie wystąpiły. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 roku wynosił 842.499,44 zł.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Bożenna Kowalczyk*

**KIEROWNIK**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Lipsku  
*mgr Jerzy Pasek*