

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD
 PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W LIPSKU
 27-300 Lipsko, ul. Śniadeckiego 2
 telefon (48) 3781 391
 NIP 8111566105 REG.671968710

Zal
A. Idzikowska

0393666
 Data przyjęcia: 2022-02-23 14:44:16
 Numer: PP 2287/2022
 Przyjeł: Anne Idzikowska
 Referat: Administracyjny-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
I PRZYCHODY OGÓŁEM	2 518 400,00	2 539 505,43	100,84
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
II KOSZTY OGÓŁEM	2 377 491,00	2 168 732,81	91,22
z tego: 1. Amortyzacja	10 000,00	19 676,80	196,77
2. Zużycie mater. i energii	171 500,00	84 422,84	49,23
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
3. Usługi obce	384 100,00	402 508,76	104,79
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 ZOZ Lipsko	81 000,00	82 975,28	102,44
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

4. Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości)	2 605,00	2 604,40	99,98
5. Wynagrodzenie	1 450 000,00	1 358 571,60	93,69
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
6. Świadczenia na rzecz pracowników	302 085,00	241 364,12	79,90
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
7. Pozostałe koszty rodzajowe	56 901,00	59 584,27	104,72
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
8. Koszty operacyjne	200,00	0,02	0,01
9. Koszty finansowe	100,00	0,00	0,00
III WYNIK FINANSOWY	140 909,00	370 772,62	263,13

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

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31.12.2021 roku

Bilans za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 1.065.549,66.

I. AKTYWA

1. Majątek trwały w bilansie nie występuje ze względu na umorzenie całego majątku, którego wartość brutto wynosi **308.057,78**
Inwestycje w 2021 roku to następujące pozycje:
 - ssak medyczny **449,00**
 - fotel biurowy **220,00**
 - czytnik kodów kreskowych **492,00**
 - detektor tętna płodu **390,00**
 - komputer EDM **3.995,80**
 - kocioł C.O. Maruszów **13.700,00**na wartość ogółem **19.676,80**
2. Jednostka wszystkie zakupy materiałów odnosi bezpośrednio w koszty działalności ze względu na niewielki wpływ tych zakupów na wynik finansowy Zakładu. Na dzień 31.12.2021 r. nie zużyte materiały – szczepionki stanowiły wartość **12.423,82**
3. Na dzień 31.12.2021 r. jednostka dysponowała środkami pieniężnymi w wysokości **842.499,44**
 - z tego: w kasie **133,21**
 - na rachunku bankowym **842.366,23**Należności jednostki stanowią kwotę **210.626,40**
 - w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia **197.286,53**Należności zostały uregulowane w styczniu 2022 roku.

II. P A S Y W A

1. Zobowiązania jednostki przedstawiają się następująco:

a/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem 38.355,77

z tego:

- okresowy przegląd instalacji c.o. i wod - kan 307,50

- Diagnostyka Sp. z o. o. Kraków (usługi laboratoryjne) 2.687,25

- SPZZOZ Lipsko (usługi laboratoryjne, eksploatacja pomieszczeń) 20.531,02

- usługi medyczne za grudzień 2021 r. 14.500,00

- obsługa ochrony danych osobowych (ZPMPPOZ) 330,00

b/ zobowiązania budżetowe ogółem 55.922,96

z tego:

- Urząd Skarbowy Lipsko
/podatek dochodowy od osób fizycznych
za m-c grudzień 2021 r./ 20.931,00

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych
/składki za m-c grudzień 2021 r./ 34.991,96

Ogółem zobowiązania krótkoterminowe stanowią kwotę **94.278,73**

i wynikają z bieżących terminów płatności. Zostały uregulowane w terminie.

2. Zakład za okres 01.01.2021 r. — 31.12.2021 r.

wykazuje zysk w wysokości 370.772,62

O w/w zysk wnioskujemy zwiększyć fundusz zakładu.

3. Fundusz własny zakładu na dzień 31.12.2021 r. wynosi **971.270,93**

i składa się z następujących pozycji:

- fundusz założycielski (przekazane wyposażenie) 8.093,20

- fundusz zakładu utworzony z zysków lat 2000 – 2020 r. 592.405,11

- wynik finansowy (zysk) roku 2021 370.772,62

III. P R Z Y C H O D Y I K O S Z T Y

1. Przychody stanowią kwotę **2.539.505,43**
z tego:

— za usługi medyczne 2.538.766,94

w tym:	
- Narodowy Fundusz Zdrowia	2.487.843,86
- osoby fizyczne (szczepienia ochronne)	38.871,08
- odpłatne badania laboratoryjne	12.052,00
— kserokopia dokumentacji medycznej	9,36
— przychody finansowe	28,77
w tym:	
- odsetki uzyskane od środków na rach. bank.	0,77
- pozostałe przychody finansowe(kwoty dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych)	28,00
— przychody operacyjne	700,36
w tym: - dofinansowanie zakupu kasy fiskalnej	700,00
- wyksięgowanie różnic groszowych	0,36
2. Koszty ogółem wynoszą kwotę	2.168.732,81
z tego: 1. amortyzacja	19.676,80
2. zużycie materiałów i energii	84.422,84
w tym: energia elektryczna	10.489,58
leki	25.900,50
w tym: szczepionki	23.980,81
sprzęt jednorazowego użytku	14.604,26
środki czystości, dezynfekcyjne	6.010,80
materiały diagnostyczne	700,10
toner	1.860,02
pozostałe (druki, pieczątki, znaczki pocztowe, materiały kancelaryjne, części na wymianę do urzędzeń, druki recept, papier i inne)	20.835,05
opał do Maruszowa	4.022,53
3. usługi obce	402.508,76
w tym: remontowe	14.244,95
z tego:	
- naprawa wyposażenia	372,69
medyczne	260.447,65
z tego: usługi lekarza POZ w ramach kontraktu	167.683,00
badania diagnostyczne	92.764,65
bankowe	3.613,65
eksploatacja pomieszczeń ZOZ Lipsko	82.975,28
utylizacja odpadów	3.135,14
rozmowy telefoniczne, usługi internetowe	4.090,72

pranie fartuchów	659,16
monitoring	2.252,40
licencje programów komputerowych	21.155,61
pozostałe (wywóz nieczystości, przesyłki pocztowe, obsługa prawna i ochrona danych osobowych)	9.934,20
4. Podatek od nieruchomości	2.604,40
5. Wynagrodzenie	1.358.571,60
w tym: umowa o pracę	1.297.947,00
umowa – zlecenie	60.624,60
6. Świadczenia na rzecz pracowników	241.364,12
w tym: składki ZUS obciążające pracodawcę	217.976,04
okulary korekcyjne	200,00
badania profilaktyczne pracowników	230,00
świadczenie urlopowe	20.370,41
odzież ochronna	2.587,67
7. Pozostałe koszty	59.584,27
w tym: ubezpieczenie OC	4.101,00
ryczałt za dojazdy	2.530,08
składka na Mazowieckie Porozumienie Pracodawców Ochrony Zdrowia	8.634,00
opłata KRS	40,19
szkolenia	4.223,00
odprawy emerytalne	39.856,00
pozostałe	200,00
8. Koszty operacyjne (wyksięgowanie różnic groszowych)	0,02