CERTYFIKAT 2018/3

Szpital Przyjazny Dziecku

ISO 9001:2015

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE

ZA OKRES 01.01.2022-30.06.2022 ROK

Krasnystaw dnia 25.07.2022r.

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cieciera

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul Sobieskiego 4
tel 82 576 21 70, fax 82 576 49 01
NIP 564-14-75-805

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

SPIS TREŚCI :

Wstęp

Strona nr 2

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO za okres od dnia 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

A. PRZYCHODÓW I ICH WYKONANIA W UJĘCIU KWOTOWYM I przychodów z działalności operacyjnej, w tym kontraktu z LONFZ
II pozostałych przychodów operacyjnych
III przychodów finansowych
B. KOSZTÓW I ICH WYKONANIA W UJĘCIU KWOTOWYM
I koszty działalności operacyjnej, w tym zakup materiałów , energii, usługi obce, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, podatki i opłaty, amortyzacja
II pozostałe koszty operacyjne
III koszty finansowe
C. WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO W UJĘCIU KWOTOWYM
I inne zobowiązania podatkowe
D. WYNIKU FINANSOWEGO NETTO W UJECIU KWOTOWYM

Strona nr 3 i 4

PLAN INWESTYCYJNY NA ROK 2022 i wykonanie od dnia 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

Strona nr 5

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

1. Dotacji
2. Środków przyznanym innym podmiotom

Strona nr 6 i 7

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

1. Stanu należności i zobowiązań w tym wymagalnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego

Strona nr 8

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

1. Stanu środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego

Strona nr 9-13 (5 stron części opisowej)

CZĘŚĆ OPISOWA do wykonania planu finansowo-rzeczowego od 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarosławski

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 49 70, fax 82 576 49 01
NIP 922-175-805

Wstęp

Podstawą prawną do sporządzonego sprawozdania z wykonania planu finansowo-rzeczowego za okres 01.01.2022r. do 30.06.2022r. jest art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2021 poz. 305). Plan finansowo-rzeczowy ustalony przez Dyrektora jest podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowo-rzeczowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie dla którego podmiotem tworzącym jest Rada Powiatu Krasnostawskiego za okres: 01.01.2022r. do 30.06.2022r. obejmuje:

1. Zestawienie tabelaryczne planu przychodów i kosztów oraz ich wykonania w ujęciu kwotowym i procentowym.
2. Zestawienie tabelaryczne środków na wydatki majątkowe oraz ich wykonanie w ujęciu kwotowym.
3. Zestawienie tabelaryczne dotacji z jednostki samorządu terytorialnego, budżetu państwa oraz środków przyznanych innym podmiotom oraz ich wykonanie kwotowe.
4. Zestawienie tabelaryczne stanu należności i zobowiązań w tym wymagalnych.
5. Zestawienie tabelaryczne stanu środków pieniężnych na rachunkach i w gotówce.
6. Część opisowa do sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów.

Adresatem sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowo-rzeczowego za okres 01.01.2022r. do 30.06.2022r. jest Rada Społeczna oraz Zarząd Powiatu.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 21 70, fax 82 576 49 01

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA 2022 ROK

1. PRZYCHODY I KOSZTY za okres od 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok	Wykonanie w ujęciu kwotowym za okres I-VI 2022	% wykonanie planu
A	**Przychody ogółem**	**73 865 000,00**	**39 230 211,90**	**53,11**
I	Przychody działalności operacyjnej (sprzedaz usług)	70 400 000,00	36 130 758,77	**51,32**
1	Kontrakt z LO NFZ	69 100 000,00	35 556 767,03	**51,46**
2	pozostała sprzedaż	1 300 000,00	572 491,74	**44,04**
3	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 500,00	**0,00**
II	Pozostałe przychody operacyjne (w tym z tytułu dotacji)	3 450 000,00	3 083 783,23	**89,39**
III	Przychody finansowe	15 000,00	15 669,90	**104,47**
B	**Koszty ogółem**	**73 780 000,00**	**40 035 769,78**	**54,26**
I	Koszty działalności operacyjnej	72 700 000,00	39 073 418,73	**53,75**
1	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	**0,00**
2	Zużycie materiałów i energii	14 000 000,00	8 660 284,66	**61,86**
3	Usługi obce	12 300 000,00	6 929 811,91	**56,34**
4	Podatki i opłaty	130 000,00	77 273,00	**59,44**
5	Wynagrodzenia	37 200 000,00	18 666 295,48	**50,18**
6	Świadczenia na rzecz pracowników	6 310 000,00	3 302 757,46	**52,34**
7	Amortyzacja	2 600 000,00	1 348 752,47	**51,88**
8	Pozostałe	160 000,00	88 243,75	**55,15**
II	Pozostałe koszty operacyjne	550 000,00	517 849,66	**94,15**
III	Koszty finansowe	530 000,00	444 501,39	**83,87**
C	**Wynik finansowy Brutto (A-B)**	85 000,00	-805 557,88	
D	Inne zobowiązania podatkowe	10 000,00	5 190,00	**51,90**
E	**Wynik finansowy Netto (C-D)**	**75 000,00**	**-810 747,88**	

Krasnystaw dnia 25.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 21 70, fax 82 576 49
NIP 564-14-75-805

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA 2022 ROK

2. ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE za okres od 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

Lp.	Nazwa zadania/kategoria wydatku	Termin realizacji do	Szacunkowy koszt	Wykonanie za I-VI 2022r.	Źródła finansowania
I	**W ramach zadania inwestycyjnego polegającego na adaptacji budynku starego szpitala na potrzeby Zakładu Opiekuńczo Leczniczego, w tym na koszt opracowania dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy łącznika budynku głównego z budynkiem Zakładu Opiekuńczo Leczniczego**				
1	Rozbudowa i dostosowanie budynku na potrzeby ZOL	31-12-2022r.	5 267 609,16 zł	3 375 290,90 zł	Środki własne, Dotacja Podmiotu Tworzącego, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych
2	Budowa łacznika między ZOL a budynkiem głównym szpitala	31-12-2022r.	4 354 200,00 zł	2 612 520,00 zł	
3	Budowa łacznika ZOL/Łącznik nadzór inwestorski	31-12-2022r.	75 998,75 zł	41 445,76 zł	
4	Umeblowanie ZOL, zakup sprzętu, wyposażenia w tym medycznego	31-12-2022r.	400 000,00 zł	0,00 zł	
II	**Zakup sprzętu i wyposażenia:**				
1	Aparat RTG 2 szt.	31-12-2022r.	1 600 000,00 zł	0,00 zł	Środki własne/Środki Zewnętrzne
2	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Dział Rehabilitacji	31-12-2022r.	25 000,00 zł	8 344,00 zł	
3	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Okulistyczny	31-12-2022r.	150 000,00 zł	0,00 zł	
4	Szafki i sprzęt bhp dla pracowników(260 osób)	31-12-2022r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
5	Kardiomonitory z możliwością pomiaru krwawego ciśnienia szt.4	31-12-2022r.	50 000,00 zł	0,00 zł	
6	Nebulizatory wielorazowe do respiratorów szt.4	31-12-2022r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
7	Aparat do pomiaru rzutu serca szt.2	31-12-2022r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
8	Pompy żywieniowe szt.5	31-12-2022r.	22 000,00 zł	0,00 zł	
9	Wideolaryngoskop do trudnych intubacji na blok operacyjny	31-12-2022r.	10 000,00 zł	0,00 zł	
10	Ogrzewacz dla pacjentów z hipotermii	31-12-2022r.	12 000,00 zł	0,00 zł	
11	Sprzęt i wyposażenie - Kuchnia	31-12-2022r.	15 000,00 zł	12 778,47 zł	
12	Aparatu USG OAIT	31-12-2022r.	120 000,00 zł	0,00 zł	
13	Sprzęt informatyczny - Dział informatyki	31-12-2022r.	200 000,00 zł	27 616,62 zł	

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

SKARBNIK POWIATU

14	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Laboratorium	31-12-2022r.	50 000,00 zł	499,00 zł	
15	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Neurologiczny i Udarowy	31-12-2022r.	45 000,00 zł	0,00 zł	
16	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Położniczo-Ginekologiczny	31-12-2022r.	14 000,00 zł	0,00 zł	
17	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Chirurgii Ogólnej	31-12-2022r.	20 000,00 zł	0,00 zł	
18	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Poradnia Kardiologiczna	31-12-2022r.	20 000,00 zł	20 000,00 zł	
19	Lampy przepływowe z licznikiem czasu pracy szt. 10	31-12-2022r.	15 000,00 zł	0,00 zł	
20	OCT plus angio OCT plus fundus camera Oddział okulistyczny	31-12-2022r.	170 000,00 zł	158 000,00 zł	
21	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Poradnia Urologiczna	31-12-2022r.	16 200,00 zł	16 200,00 zł	
22	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Poradnia Chirurgiczna	31-12-2022r.	14 000,00 zł	14 000,00 zł	
23	Sprzęt medyczny i wyposażenie - Blok Operacyjny	31-12-2022r.	19 800,00 zł	32 724,00 zł	
24	Cewka do rezonansu magnetycznego	31-12-2022r.	80 000,00 zł	0,00 zł	
III	**Pozostałe zadania modernizacyjno- remontowe:**				
1	Prace adaptacyjne i remontowe	31-12-2022r.	120 000,00 zł	0,00 zł	Środki własne/Środki Zewnętrzne
2	Wykonanie systemu monitoringu	31-12-2022r.	20 000,00 zł	4 641,74 zł	
3	Wykonanie poczty pneumatycznej pomiędzy SOR a laboratorium	31-12-2022r.	160 000,00 zł	0,00 zł	
4	Wykonanie klimatyzacji i wentylacji w budynku przychodni w pomieszczeniach administracji oraz w oddziałach szpitalnych	31-12-2022r.	40 000,00 zł	9 147,08 zł	
5	Wymiana słupów oświetleniowych (4 sztuki)	31-12-2022r.	6 000,00 zł	0,00 zł	
6	Modernizacja kuchni	31-12-2022r.	120 000,00 zł	0,00 zł	
7	Remont i modernizacja ujęcia wody	31-12-2022r.	500 000,00 zł	0,00 zł	
8	Wykonanie wewnętrznej i zewnętrznej instalacji gazów medycznych do budynku neurologii	31-12-2022r.	910 000,00 zł	0,00 zł	
		Ogółem:	**14 731 807,91 zł**	**6 333 207,57 zł**	

Otrzymana darowizna z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego: 3 pompy objętościowe w kwocie 15 552,00 zł.

Krasnystaw dnia 25.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
Andrzej Jarzębowski

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 21 70, fax [illegible]
NIP 564-14-75-865

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA ROK 2022

3. DOTACJE za okres od 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

DOTACJE Z JEDNOSTKI SAMORZADU TERYTORIALNEGO

Lp	Jednostka dotująca	Cel dotacji	Planowan kwota w zł	Wykonanie za I-VI 2022r.
1	Powiat Krasnostawski	Modernizacje / Remonty	0,00	0,00
2	Powiat Krasnostawski	Zakup sprzętu medycznego	0,00	0,00
3	Powiat Krasnostawski	Zakład Opiekuńczo Leczniczy	8 281 877,76	5 149 681,00
4	Powiat Krasnostawski	Terapia uzależnień	7 000,00	7 000,00
RAZEM			**8 288 877,76**	**5 156 681,00**

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp	Jednostka dotująca	Cel dotacji	Planowana kwota w zł	Wykonanie za I-VI 2022r.
1	Ministerstwo Zdrowia	Staże rezydenckie	430 000,00	146 623,63
2	Wojewoda Lubelski	Rozbudowa źródła gazów medycznych z podłączeniem do istniejącej instalacji wraz z budową przyłącza i instalacji w budynku szpitala nr 4c-w związku z COVID-19	818 936,00	0,00
RAZEM			**1 248 936,00**	**146 623,63**

4. ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM

Lp	Jednostka otrzymujaca środki	Cel na który przekazano środki	Kwota w zł	
1	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	

Krasnystaw, dnia 25.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
mgr Joanna [illegible]

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Ciężnera

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 21 70, fax 82 576 49 01
NIP 564-14-75-805

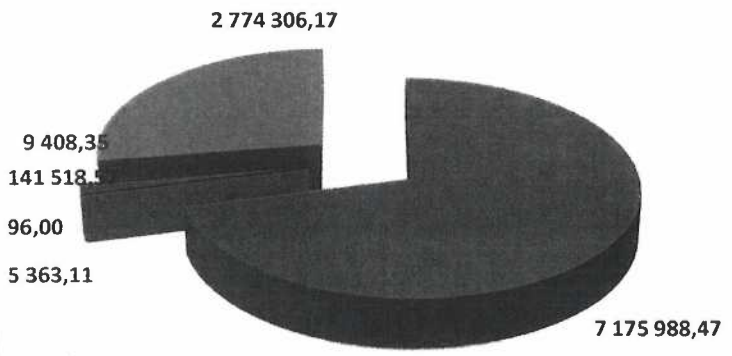
PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA 2022 ROK

5. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

NALEŻNOŚCI SPZOZ			
Stan na początek 2022 roku (wg. danych księgowych)			
Lp	**Tytuł należności**	**kwota w zł**	**w tym wymagalne**
1	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)	7 175 988,47	0,00
2	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)	5 363,11	3 919,96
3	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)	96,00	0,00
4	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)	141 518,57	137 904,18
5	z tytułu pozostałych uslug	9 408,35	4 357,29
6	pozostałe należności	2 774 306,17	182 889,96
Razem		**10 106 680,67**	**329 071,39**

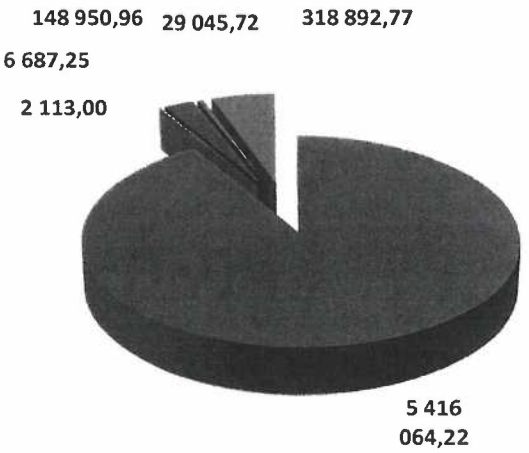
Stan na 30.06.2022r.			
Lp	**Tytuł należności**	**kwota w zł**	**w tym wymagalne**
1	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)	5 416 064,22	0,00
2	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)	2 113,00	0,00
3	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)	6 687,25	239,25
4	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)	148 950,96	148 496,54
5	z tytułu pozostałych uslug	29 045,72	23 496,75
6	pozostałe należności	318 892,77	178 710,16
7	odpis należności	-295 907,19	0,00
Razem		**5 625 846,73**	**350 942,70**

Stan na początek 2022 roku (wg danych księgowych)



- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)
- z tytułu pozostałych uslug
- pozostałe należności

Stan na 30.06.2022r.



- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)
- z tytułu pozostałych uslug
- pozostałe należności

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Ioanna Wiśko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

SKARBNIK POWIATU
Ionusz Cięciera

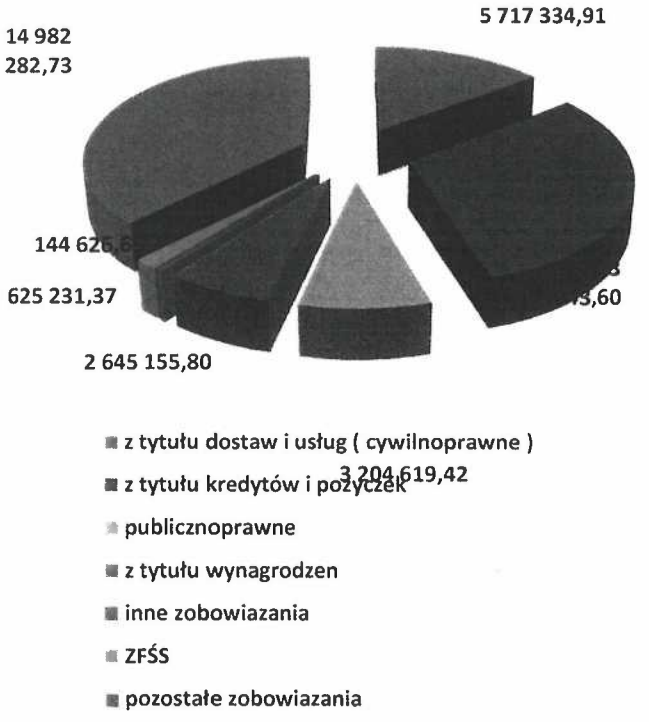
STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

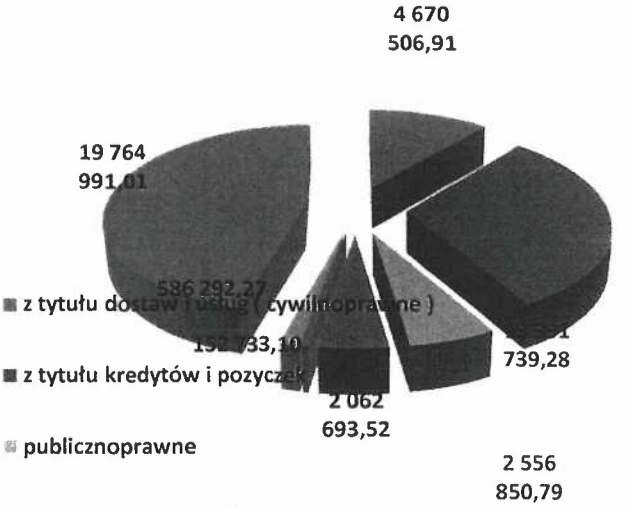
Stan na początek roku 2022 (wg danych księgowych)			
Lp	**Tytuł zobowiazania**	**kwota w zł**	**w tym wymagalne**
1	z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)	5 717 334,91	1 259 772,60
2	z tytułu kredytów i pozyczek	12 323 043,60	0,00
3	publicznoprawne	3 204 619,42	0,00
	w tym wobec ZUS	2 471 110,42	0,00
	wobec US	727 633,00	0,00
	wobec PFRON	5 876,00	0,00
	pozostałe publicznoprawne	0,00	0,00
4	z tytułu wynagrodzen	2 645 155,80	0,00
5	inne zobowiazania	144 626,69	0,00
6	ZFŚS	625 231,37	0,00
7	pozostałe zobowiazania	14 982 282,73	0,00
Razem		**39 642 294,52**	**1 259 772,60**

Stan na 30.06.2022r.			
Lp	**Tytuł zobowiazania**	**kwota w zł**	**w tym wymagalne**
1	z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)	4 670 506,91	285 646,56
2	z tytułu kredytów i pozyczek	13 391 739,28	0,00
3	publicznoprawne	2 556 850,79	0,00
	w tym wobec ZUS	2 008 585,79	0,00
	wobec US	490 191,00	0,00
	wobec PFRON	3 697,00	0,00
	pozostałe publicznoprawne	54 377,00	0,00
4	z tytułu wynagrodzeń	2 062 693,52	0,00
5	inne zobowiazania	152 733,10	0,00
6	ZFŚS	586 292,27	0,00
7	pozostałe zobowiazania (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	19 764 991,01	0,00
Razem		**43 185 806,88**	**285 646,56**

Stan na początek 2022 roku (według danych księgowych



Stan na 30.06.2022r.



Krasnystaw dnia 25.07.2022 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Trzebowski

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel. 82 576 21 70, fax 82 576 49 01
NIP 564-14-75-805

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA ROK 2022

6. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I NA 30.06.2022r.

Stan na początek roku (wg danych księgowych)		
Lp	**Środki pieniężne**	**Kwota w zł**
1	Środki na rachunkach	382 056,11
2	Gotówka	12 973,13
3	Pozostałe środki pieniężne	0,00
RAZEM		**395 029,24**

Stan na 30.06.2022r.		
Lp	**Środki pieniężne**	**Kwota w zł**
1	Środki na rachunkach	3 297 072,56
2	Gotówka	6 351,35
3	Pozostałe środki pieniężne	38,20
RAZEM		**3 303 462,11**

Krasnystaw dnia 25.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
Halina Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022 -08- 23

SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
(22-300) w Krasnymstawie
ul. Sobieskiego 4
tel 82 576 21 70, fax 82 576 49 01
NIP 564-14-75-805

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23
SKARBNIK POWIATU
Janusz Cieślera

CZĘŚĆ OPISOWA

do planu finansowo-rzeczowego SPZOZ w Krasnymstawie

za okres 01.01.2022r. do 30.06.2022r.

I. Zdefiniowanie i opis poszczególnych pozycji planu finansowo-rzeczowego

A. Przychody ogółem:	Przychody SPZOZ to kwoty należne lub już uzyskane ze sprzedaży wszelkiego rodzaju usług medycznych, głównie realizowane na postawie umowy z NFZ, za świadczenia zdrowotne na rzecz osób fizycznych, należne odsetki, otrzymane i przyznane dotacje, oraz inne bezpośrednio lub pośrednio z prowadzoną działalnością. Obowiązująca zasada memoriału w rachunkowości nakazuje kwalifikowanie przychodu w dacie zdarzenia, która nie zawsze jest tożsama z wpływem gotówki do jednostki – momentem sprzedaży jest moment przekazania nabywcy prawa własności składnika majątku. Przychody w jednostce w rozumieniu przepisów dzielą się na: przychody z działalności operacyjnej (podstawowej), pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe.
I. Przychody z działalności operacyjnej :	Przychody stanowią otrzymane bądź należne przychody ze sprzedaży towarów i usług działalności podstawowej, czyli działalności zapisanej w statucie. Wykazane w planie finansowo-rzeczowym przychody w większości oparte są na prognozach wysokości wpływów z umowy z NFZ.
Poz. 1 Kontrakt z NFZ	Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **35 556 767,03** co stanowi **90,64 %** w przychodach ogółem.
Poz. 2 Pozostała	Są to przychody : ze sprzedaży materiałów i energii, za badania laboratoryjne, diagnostyczne, rtg, usg, odpłatność osób

sprzedaż	nieubezpieczonych za usługi medyczne, porady specjalistyczne, usługi najmu i dzierżawy inne poza kontraktem. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **572 491,74** co stanowi **1,46%** w przychodach ogółem.
Poz. 3 Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów: zgodnie z zasadą ostrożności w planie na 2022 rok nie przewiduje się sprzedaży towarów. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **1 500,00** co stanowi **0,004%** w przychodach ogółem.
II. Pozostałe przychody operacyjne:	Są to przychody związane pośrednio z działalnością jednostki. Należą do nich w szczególności : przychody ze zbycia aktywów trwałych, otrzymane kary i odszkodowania, otrzymane darowizny, dotacje: w roku 2022 na terapię uzależnień otrzymano kwotę 7 000,00 zł., wpływ środków na refundację kosztów wynagrodzeń lekarzy rezydentów, zwrot kosztów zatrudnienia z Urzędu Pracy na roboty publiczne. W pozostałych przychodach operacyjnych ujęty jest również przychód z proporcjonalnie dokonanych odpisów amortyzacyjnych, środków trwałych finansowanych z dotacji oraz dobrowolne wpłaty. W przychodach tych ujmuje się również przychody dotyczące zdarzeń losowych, trudnych do przewidzenia i powstałych poza zwykłą działalnością jednostki. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **3 083 783,23** co stanowi **7,86 %** w przychodach ogółem.
III. Przychody finansowe:	Stanowią w szczególności otrzymane i należne odsetki za zwłokę należności, przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **15 669,90** co stanowi **0,04 %** w przychodach ogółem.

STAROSTWO POWIATOWE w Krasnymstawie
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23
SKARBNIK POWIATU
Janusz Cipiera

B . Koszty ogółem:	Koszty podmiotu leczniczego powstają w wyniku celowego (uzasadnionego) zużycia różnorakich zasobów (np. sprzętu, aparatury medycznej, leków i innych materiałów medycznych, pracy ludzkiej) usług obcych oraz nakładów czysto pieniężnych nieodzwierciedlających zużycia, związanych z normalną działalnością (realizacją świadczeń zdrowotnych) w określonym czasie, przynoszących zamierzony efekt. Koszty związane są z osiągnięciem poszczególnych kategorii przychodów, są ewidencjonowane i prezentowane odrębnie zgodnie z zasadami memoriału, współmierności oraz indywidualnej wyceny. Ze względu na charakter działalności podmiotu leczniczego ogół ponoszonych kosztów dzieli się na: koszty podstawowej działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe. Poszczególne kategorie kosztów w zestawieniu z odnośnymi przychodami dają wyniki na poszczególnych segmentach działalności.
I. Koszty działalności operacyjnej	Podstawowym kryterium klasyfikacyjnym tych kosztów jest ich podział według rodzajów, czyli prostych, jednorodnych elementów. Układ powyższy, zwany układem rodzajowym zawiera następujące elementy:
Poz. 1 Wartość sprzedaży materiałów i towarów	Wartość sprzedaży materiałów i towarów: Wykonanie na 30.06.2022r. – nie wystąpiła
Poz. 2 Zużycie materiałów i energii	W SPZOZ w Krasnymstawie w skład tych kosztów wchodzą w szczególności: zakupy leków, materiałów do badań diagnostycznych, środków czystości, środków ochrony osobistej, materiałów biurowych, materiałów do napraw i konserwacji, zakup energii elektrycznej, cieplnej i gazu, wody. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **8 660 284,66** co stanowi **21,63 %** w przychodach ogółem.

STAROSTWO POWIATOWE w Krasnymstawie
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23
SKARBNIK POWIATU
Janusz Cięciera

Poz. 3 Usługi obce	Usługi obce – są to usługi remontowe, transportowe, zakup procedur medycznych z zewnątrz, kontrakty lekarskie, ratowników medycznych, usługi pocztowo-telekomunikacyjne, konserwacje i naprawy sprzętu oraz inne usługi obce. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **6 929 811,91** co stanowi **17,31 %** w przychodach ogółem.
Poz. 4 Podatki i opłaty	Podatki i opłaty –uwzględniono podatek od nieruchomości, wpłaty PFRON i inne opłaty administracyjne. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **77 273,00** co stanowi **0,19 %** w przychodach ogółem.
Poz. 5 Wynagrodzenia	Wynagrodzenia – z umów o pracę, umów zleceń, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **18 666 295,48** co stanowi **46,63 %** w przychodach ogółem.
Poz. 6 Świadczenia na rzecz pracowników	Świadczenia na rzecz pracowników – składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń i FP, szkolenia pracowników, badania profilaktyczne. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **3 302 757,46** co stanowi **8,25 %** w przychodach ogółem.
Poz. 7 Amortyzacja	Amortyzacja: Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **1 348 752,47** co stanowi **3,37 %** w przychodach ogółem.
Poz. 8 Pozostałe koszty	Pozostałe koszty – Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **88 243,75** co stanowi **0,22 %** w przychodach ogółem.
II. Pozostałe koszty operacyjne	Są to koszty związane pośrednio z działalnością jednostki, stanowią je w szczególności: odpisane należności i roszczenia przedawnione lub umorzone, koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego od zobowiązań, niezawinione niedobory inwentaryzacyjne, straty powstałe na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstałych poza zwykłą działalnością jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **517 849,66** co stanowi **1,29 %** w przychodach ogółem.

STAROSTWO POWIATOWE w Krasnymstawie
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23
SKARBNIK POWIATU
Janina Ciąciera

III. Koszty finansowe	Są to koszty uzyskania przez SPZOZ przychodów finansowych, należą do nich w szczególności: zapłacone i zarachowane odsetki oraz prowizje od zaciągniętych kredytów bankowych i otrzymanych pożyczek, jeżeli nie dotyczą środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zapłacone i zarachowane odsetki od przeterminowanych zobowiązań cywilnoprawnych . Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **444 501,39** co stanowi **1,11 %** w przychodach ogółem.
C. Wynik finansowy brutto (A-B)	Stanowi różnicę pomiędzy osiągniętym przychodem i kosztem poniesionym w celu osiągnięcia tego przychodu. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **-805 557,88**
D. Inne zobowiązania podatkowe	To zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT 8), płaconego od wydatków nie związanych z działalnością statutową. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **5 190,00**
E. Wynik finansowy netto (C-D)	Stanowi różnicę między wynikiem finansowym brutto a zapłaconym podatkiem. Zaplanowano dodatni wynik finansowy. Wykonanie na 30.06.2022r. wynosi: **-810 747,88**

Krasnystaw dnia 25.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnystawie
mgr Joanna Wójcik

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnystawie
Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE w Krasnymstawie
ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2022-08-23
SKARBNIK POWIATU
Janusz Cieciera