

Bychawa, dn. 11.08.2021 r.

SEK.0604-07-2021

STAROSTWO POWIATOWE W LUBLINIE	
Kancelaria Ogólna	
Wpłynęło dnia	11-08-2021
Nr rejestru	78445
Przyjął	Tomole
Liczba załączników	1

Zarząd Powiatu Lubelskiego
ul. Spokojna 9
20-074 Lublin

***Korekta sprawozdania z przebiegu wykonania planu rzeczowo-finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bychawie
za I półrocze 2021 r. – sporządzona w dniu 11.08.2021 r.***

Poniżej przedstawiono skorygowaną część opisową do sprawozdania z wykonania planu rzeczowo-finansowego za okres I półrocza 2021 r., złożonego w dniu 30.07.2021 r. wraz z uaktualnionym Załącznikiem Nr 1, stanowiącym zestawienie plan/wykonanie w układzie wymaganym przez Powiat w Lublinie.

W I półroczu 2021 r. przychody SPZOZ w Bychawie osiągnęły poziom 62,21% planu rocznego.

Przychody z działalności podstawowej wykonywanej na podstawie umów z NFZ oraz w ramach umowy konsorcjum i współrealizacji świadczeń w zakresie ratownictwa medycznego osiągnęły poziom 50,36% planu rocznego. Najwyższe przychody zrealizowano w ramach umowy Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie świadczeń opieki zdrowotnej w Izbie Przyjęć oraz w poradniach specjalistycznych: neurologicznej, leczenia gruźlicy i chorób płuc, dermatologii i wenerologii odpowiednio 64,87% i 58,40%. Wyższe od planowanych przychody udało się zrealizować w ramach umowy Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – na poziomie 58,47% planu rocznego oraz w ramach Fizjoterapia Ambulatoryjna – 52,61%. Nieznacznie powyżej 50% wykonanie planu miało miejsce w ramach Umowy Podstawowa Opieka Zdrowotna.

Najniższe przychody zrealizowano w zakresie Świadczeń Pielęgnacyjno-Opiekuńczych – 44,39% planu rocznego. Wykonanie poniżej połowy planu rocznego nastąpiło w ramach PSZ – Nocna i świąteczna opieka zdrowotna (46,38%), Transport Sanitarny POZ (48,09%), Opieka Psychiatryczna i Leczenie Współzależności (48,01%), Ratownictwo Medyczne (49,19%) oraz w ramach ryczałtu w Oddziale Chorób Wewnętrznych (49,72%).

Przychody z działalności gospodarczej zostały zrealizowane aż w 255,44% planowanych przychodów rocznych. Na tak wysoki poziom miały wpływ przychody, które nie zostały ujęte w planie rzeczowo-finansowym, a były następstwem kontynuacji zabezpieczenia finansowego podmiotów leczniczych

w związku z zapobieganiem rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2. Objęły one:

- Przychody otrzymane z NFZ za miesiące styczeń-maj 2021 r. na wypłaty dodatkowych świadczeń pieniężnych osobom wykonującym zawód medyczny w jednostkach Państwowego Ratownictwa Medycznego oraz Izby Przyjęć – środki te wypłacane były na polecenie Ministra Zdrowia z dnia 4 września 2020 r. działającego w oparciu o art. 10a ust. 1 Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych – kwota 2.011.370,29 zł,
- Przychody otrzymane z NFZ w ramach realizacji umowy na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego osobom, które wykonywały czynności zawodowe w warunkach bezpośredniego kontaktu z pacjentami z podejrzeniem i zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 w Izbie Przyjęć w okresie od dnia 1 listopada 2020 r. do 31 maja 2021 r. w wymiarze co najmniej 21 dni – kwota 41.846,00 zł,
- Przychody otrzymane z NFZ w ramach wykonywania szczepień przeciwko SARS-CoV-2 – kwota 794.921,48 zł.

Na wysokość przychodów w ramach dotacji miały wpływ nieplanowane, otrzymane dotacje w kwotach:

- 226.040,54 zł – w ramach zawartej z NFZ Umowy nr COVID-19.02.03.66 o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 pod nazwą „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 na realizację zadań polegających na wypłacie dodatków do wynagrodzeń pracowników” dla personelu Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego SPZOZ w Bychawie,
- 132.125,70 zł – w ramach Umowy nr 248 zawartej ze Skarbem Państwa – Wojewodą Lubelskim na sfinansowanie wypłacanych członkom zespołów ratownictwa medycznego dodatków do wynagrodzeń za pracę w niedzielę, święta i w godzinach nocnych oraz za pełnienie dyżuru medycznego.

W celu ujednolicenia sprawozdania z wykonania planu ze sprawozdawczym rachunkiem wyników w pozycji pozostałych przychodów zostały ujęte zarówno pozostałe przychody operacyjne z wyłączeniem dotacji oraz jako wykonanie wartość zmiany stanu produktów. Jest to kategoria odrębna od przychodów. Zgodnie z przyjętą w Zakładzie polityką rachunkowości koszty ujmowane są w układzie rodzajowym. Koszty ujęte w danym okresie, a dotyczące przyszłych okresów koryguje się – rozlicza rachunkowo poprzez zmianę stanu produktów.

Koszty ogółem za I półrocze stanowią 59,83% planu rocznego.

Kategoria podatki i opłaty wskazuje 96,37% wykonania planu – w pierwszym półroczu ujęto całość kosztów z tytułu podatku od nieruchomości za cały 2021 rok. W znacznym stopniu zrealizowano koszty w zakresie usług obcych – 69,34% planu. Tak wysoki wskaźnik jest odzwierciedleniem większej ilości zlecanych do wykonania badań diagnostycznych, ale też wyższych cen za wykonywane badania. Również w kategoriach związanych z zatrudnieniem pracowników wskaźniki te osiągają znaczący poziom: wynagrodzenia – 58,16% planu, a świadczenia na rzecz pracowników 63,54% planu rocznego. Ich wysokość jest następstwem realizacji umów na sfinansowanie wynagrodzeń personelu medycznego i niemedyceznego biorącego udział w udzielaniu świadczeń i wykonywania pracy w warunkach bezpośredniego narażenia życia i zdrowia w związku z SARS-CoV-2. Dodatkowo, na wysokość kosztów świadczeń na rzecz pracowników miało wpływ zawarte porozumienie ze związkami zawodowymi w sprawie wysokości odpisu na ZFŚS w 2021 r.

Niewielkie przekroczenie wystąpiło w pozycjach: zużycie materiałów o 4,69% oraz zużycie energii o 1,26%.

Blisko połowę planu rocznego stanowią koszty amortyzacji. Poniżej połowy planu Zakład poniósł koszty w kategoriach ~~zakup materiałów (11,42%)~~, podróże służbowe (31,28%), pozostałe koszty (35,06%).

W załączeniu skorygowane zestawienie plan/wykonanie, sporządzone w układzie wymaganym przez Powiat w Lublinie. Pozostałe załączniki przedstawiające między innymi stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych oraz informację o realizacji wydatków majątkowych i inwestycyjnych pozostają bez zmian.

Główny Księgowy
Elżbieta Czerniska-Wach
Elżbieta Czerniska-Wach

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie

Piotr Derjaczew
Piotr Derjaczew

Załączniki:

- Skorygowane zestawienie plan/wykonanie, sporządzone w układzie wymaganym przez Powiat w Lublinie – Załączniki Nr 1.

Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bychawie

za I półrocze 2021 r. - korekta

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny (w zł)	Wykonanie (w zł)	%
1.	Przychody, w tym:	30 554 244,27	19 007 799,86	62,21
1.1	z działalności podstawowej	27 629 430,14	13 914 277,97	50,36
1.2	z działalności gospodarczej	1 480 160,85	3 780 856,19	255,44
1.3	dotacje	902 779,03	748 657,27	82,93
1.4	finansowe	5 000,00	137,15	2,74
1.5	pozostałe	536 874,25	563 871,28	105,03
2.	Koszty, w tym:	30 389 978,15	18 182 157,12	59,83
2.1	zużycie materiałów	2 284 522,78	1 249 432,48	54,69
2.2	zużycie energii	1 284 226,42	658 342,09	51,26
2.3	usługi obce	7 273 658,45	5 043 349,48	69,34
2.4	podatki i opłaty	119 534,10	115 189,08	96,37
2.5	wynagrodzenia	14 589 467,40	8 485 658,49	58,16
2.6	świadczenia na rzecz pracowników	2 731 986,37	1 735 972,56	63,54
2.7	podróże służbowe	7 000,00	2 189,86	31,28
2.8	amortyzacja	1 058 324,75	526 981,87	49,79
2.9	pozostałe	1 041 257,88	365 041,21	35,06
Informacja o stanie należności i zobowiązań				
Należności		kwota	stan na 30.06.2021	
1.	ogółem, w tym:	2 891 533,90		
1.2	*- wymagalne	50 523,05		
Zobowiązania		kwota	stan na 30.06.2021	
1.	ogółem, w tym:	18 356 100,09		
1.2	*- wymagalne	104 858,28		

Główny Księgowy
Elżbieta Ozernicka-Wach
Elżbieta Ozernicka-Wach

.....
Główny Księgowy

Dyrektor
SPZOZ w Bychawie
Dyrektor

Piotr Deszczew

Bychawa, dnia 11.08.2021 r.