



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ NR 1
W BEŁŻYCACH**

24-200 Bełżyce, ul. Przemysłowa 44

NIP 713-28-46-648 Regon 432710721 Numer KRS 0000208113
Bank Spółdzielczy w Natężowie, Filia w Bełżycach 96 8733 0009 0015 3113 2000 0010

D. Kłodziej
02 - 03 - 2023

101CE

FN

EPS/p. Topson

01.07.23

Walent

Bełżyce, dnia 27 lutego 2023 r.

DFK.0331.1.2023

STAROSTWO POWIATOWE W LUBLINIE
Punkt Obsługi Klienta

Wydano dnia: 28-02-2023

Nr rejestru: 12520 Liczba załączników: 2

Przez: Bartomei

Starostwo Powiatowe w Lublinie

ul. Spokojna 9

20-074 Lublin

Dotyczy: **Sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego za 2022 rok**

I. Na różnice wynikające z planu i faktycznego wykonania miały wpływ następujące czynniki, jeżeli chodzi o pozycje:

1.1 – przychody z działalności podstawowej są wyższe m.in. dlatego, że: Narodowy Fundusz Zdrowia częściowo zapłacił za nadwykonania, w zakresie ryczałtu w umowie systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, kwotę 1,23 mln zł co stanowi 60 % wartości nadwykonanych świadczeń medycznych (za 40 % nadwykonań w kwocie 840 tys. zł nie otrzymaliśmy zapłaty z LOW NFZ), pomimo braku całkowitej płatności za nadwykonania ich wartość pozytywnie wpłynęła na wzrost bieżącej umowy w ramach ryczałtu na 2023 rok. Zrealizowaliśmy znaczne nadwykonania w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w związku ze zniesieniem limitów; wzrosła stawka kapitacyjna w podstawowej opiece zdrowotnej. Ponadto osiągnęliśmy znaczne nadwykonania w zakresie oddziału pediatrycznego (11 %) oraz neonatologicznego 17 %),

1.2 – przychody z działalności gospodarczej były wyższe w związku z wynajęciem wolnych mieszkań i lokali,

1.4 – w związku ze zmianą sytuacji ekonomiczno-gospodarczej znacznie wzrosły przychody finansowe – wzrost oprocentowania środków pieniężnych,

1.5 – pozostałe przychody są wyższe niż planowano, głównie w związku z otrzymaniem licznych darowizn rzeczowych: o wartości 24 tys. zł (głównie z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych) - są to niezbędne artykuły związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19; 34 tys. zł – dofinansowanie kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy ze środków Krajowego Fundusz Szkoleniowego; 366 tys. zł – środki z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę przez dysponenta zespołów ratownictwa medycznego dodatków do wynagrodzeń nocnych i świątecznych dla ratowników medycznych i pielęgniarki; aplikowaliśmy i pozyskaliśmy 241 tys. – to środki z LOW NFZ na finansowanie działań w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych świadczeniodawców, 62 tys., zł – darowizny leków, sprzętu medycznego.

2.1 – w 2022 roku ceny większości zużywanych materiałów wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego, jednak cena rękawic jednorazowych zużywanych w dużych ilościach znacznie zmalała, wróciła do ceny sprzed pandemii,

2.2 – w związku z sytuacją geopolityczną na świecie znacznie wzrosła cena gazu o 285%, energii cieplej o ok. 110%,

2.3 – znaczące zmiany w zakresie usług obcych zaobserwowano w związku ze znacznym wzrostem cen większości usług obcych: usług żywienia (o 28%), usług prawnych, usług informatycznych, usług pozostałych związanych z utrzymaniem zabezpieczenia medycznego i niemedycznego, wzrostem stawki godzinowej z tytułu podwykonawstwa medycznego i większymi kosztami z tego tytułu w związku z nadwykonaniami. W związku z większą ilością udzielanych pacjentom świadczeń medycznych wzrosły koszty badań diagnostycznych.

2.4 – koszty podatków i opłat są niższe, w związku z zatrudnianiem osób niepełnosprawnych ponosimy niższe opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,

2.5 – istotną pozycją w kosztach wynagrodzeń był od stycznia 2022 roku wzrost płacy minimalnej oraz od lipca 2022 roku wzrost wynagrodzeń w związku z realizacją zapisów ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Niestety te ustawowe wzrosty wynagrodzeń dla pracowników spzoz nie zostały zrównoważone adekwatnym wzrostem wyceny świadczeń zdrowotnych w zakresie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia,

2.6 – świadczenia na rzecz pracowników to pochodna od wzrostu wypłat wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i umów zleceń,

2.7 – koszty podróży służbowych niższe niż zaplanowano, w związku z mniejszą ilością odbywanych podróży służbowych,

2.9 – w pozostałych kosztach istotne pozycje to wzrost oprocentowania kredytów do kwoty 462 tys. zł (o ok. 300%).

W związku z tym, że w momencie składania niniejszego sprawozdania jesteśmy w trakcie negocjacji z LOW NFZ w zakresie zapłaty za świadczenia medyczne wykonane w 2022 r. istnieje prawdopodobieństwo, że powyższe sprawozdanie zostanie skorygowane.

II. W sprawozdaniu z przebiegu wykonania planu finansowego za 2022 rok w informacji o stanie należności i zobowiązań ogółem wykazujemy:

- w należnościach ogółem:

- należności krótkoterminowe: od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług;

- w zobowiązaniach ogółem:

- zobowiązania długoterminowe: wobec pozostałych jednostek kredyty i pożyczki,
- zobowiązania krótkoterminowe: wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów i pożyczek, dostaw i usług; z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń; z tytułu wynagrodzeń; inne.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Belżycach

Marzena Czubek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Belżycach

mgr inż. Dariusz Kamiński

Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego za 2022 rok

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Aktualizacja I	Aktualizacja II	Wykonanie	%
1.	Przychody, w tym:	47 994 189	52 941 489	52 917 669	54 556 126 ✓	103,10
1.1	z działalności podstawowej	45 596 089	50 141 279	50 141 279	51 539 596	102,79
1.2	z działalności gospodarczej	400 000	320 000	320 000	347 351	108,55
1.3	dotacje	500 000	1 200 000	1 176 180	1 176 180	100,00
1.4	finansowe	100	47 000	47 000	56 137	119,44
1.5	pozostałe	1 498 000	1 233 210	1 233 210	1 436 862	116,51
2.	Koszty, w tym:	47 948 000	54 415 939	55 400 094	55 302 923 ✓	99,82
2.1	zużycie materiałów	3 725 000	3 651 817	3 651 817	3 634 908	99,54
2.2	zużycie energii	799 500	843 068	904 415	904 415	100,00
2.3	usługi obce	11 058 000	12 448 141	13 124 060	13 124 060	100,00
2.4	podatki i opłaty	115 000	120 000	120 000	104 796	87,33
2.5	wynagrodzenia	25 338 000	28 876 444	28 876 444	28 843 564	99,89
2.6	świadczenia na rzecz pracowników	4 981 000	5 473 117	5 515 404	5 515 404	100,00
2.7	podróże służbowe	42 000	49 300	49 300	44 647	90,56
2.8	amortyzacja	990 000	1 550 000	1 550 000	1 522 475	98,22
2.9	pozostałe	899 500	1 404 052	1 608 654	1 608 654	100,00
Informacja o stanie należności i zobowiązań						
Należności, w tym:		stan na 31.12.2022				
1.	ogółem, w tym:	4 470 743,50				
1.2	wymagalne	15 723,40 ✓				
Zobowiązania, w tym:		stan na 31.12.2022				
1.	ogółem, w tym:	14 095 648,84				
1.2	wymagalne	0,00 ✓				

GLÓWNA KSIĘGOWA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Ch
Marzena Czubiś

Główny Księgowy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

D
mgr inż. Dariusz Kamiński

Dyrektor