



**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 Natęczowie, Filia w Bełżycach 96 8733 0009 0015 3113 2000 0010

*D. Kotowska*  
29-02-2024

*GU*  
28 LUT. 2024

Bełżyce, dnia 28 lutego 2024 r.

DFK.0331.1.2024



**Starostwo Powiatowe w Lublinie**  
**ul. Spokojna 9**  
**20-074 Lublin**

Dotyczy: **Sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego za 2023 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: zrealizowaliśmy znaczne nadwykonania w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, w oddziale pediatrycznym i neonatologicznym. W podstawowej opiece zdrowotnej realizowaliśmy dodatkowe usługi w zakresie profilaktyki np. Profilaktyki 40 PLUS, chorób układu krążenia. W zakresie badań tomografii komputerowej, która została sfinansowana przez organ założycielski jakim jest Powiat Lubelski ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zrobiliśmy znaczne nadwykonania w wysokości 163%. Świadczy to o ogromnej potrzebie zabezpieczenia tych świadczeń dla pacjentów, co zostało wykonane poprzez realizację powyższej inwestycji.

**1.2** – przychody z działalności gospodarczej są wyższe w związku z wynajęciem wolnych mieszkań i lokali i wzrostem opłat,

**1.3** – wysokość dotacji jest wyższa, m. in. w związku z otrzymaniem z **Powiatu Lubelskiego** dotacji z przeznaczeniem na wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: „**Modernizacja Centralnej**

**Sterylizatorni**” w kwocie **391 828 zł**, dotacji przekazanej za pośrednictwem Powiatu Lubelskiego od Gminy Bełżyce z przeznaczeniem na wykonanie zadanie inwestycyjnego pn. **„Zakup sterylizatora do Centralnej Sterylizatorni”** w kwocie **70 000 zł**, dotacji z Powiatu Lubelskiego z przeznaczeniem na wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: **„Zakup aparatury medycznej do wieży laparoskopowej”** w kwocie **150 000 zł** oraz dotacji w kwocie 103 tys. zł środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie kształcenia ustawicznego pracowników,

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

**1.5** – pozostałe przychody są wyższe niż planowano, głównie w związku z otrzymaniem licznych darowizn pieniężnych i rzeczowych: o wartości 89 742 zł. Ponadto aplikowaliśmy i pozyskaliśmy 160 tys. zł – to środki o powierzenie Grantu na realizację przedsięwzięcia pn. Wdrożenie e-Uслуг w Placówce POZ sfinansowane w ramach reakcji Unii na pandemię COVID-19 z Programu Operacyjnego Infrastruktura i środowisko 2014-2020,

**2.1** – w 2023 roku niestety ceny większości zużywanych materiałów wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego, głównie w zakresie: leków, kontrastów, preparatów do żywienia pozajelitowego i dojelitowego, jednorazowych staplerów i zszywek, igieł, strzykawek, wenflonów, materiałów szewnych, obłożeń i podkładów jednorazowych,

**2.2** – dzięki wsparciu z rządowej Tarczy Solidarnościowej dla pomiotów wrażliwych ponieśliśmy dużo niższe koszty zużycia energii,

**2.3** – znaczące zmiany w zakresie usług obcych zaobserwowano w związku ze znacznym wzrostem cen większości usług obcych: usług żywienia (o 12 %), usług diagnostyki laboratoryjnej, usług informatycznych, usług podwykonawstwa medycznego w zakresie opisów badań RTG i TK, w związku z długotrwałą absencją lekarza, usług podwykonawstwa medycznego świadczonego przez ratowników medycznych – w związku z zabezpieczeniem zwiększonego składu zespołu specjalistycznego w przypadku braku lekarza w składzie,

**2.4** – dodatkowo ponieśliśmy opłatę za procedurę oceniającą niezbędną do uzyskania akredytacji Ministra Zdrowia w kwocie 31 692 zł,

**2.5** – istotną pozycją w kosztach wynagrodzeń był dwukrotny w styczniu i lipcu 2023 roku wzrost płacy minimalnej oraz od lipca 2023 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. Koszty były niższe w związku z przejściem na emeryturę większej liczby pracowników.

2.6 – świadczenia na rzecz pracowników to pochodna od wzrostu wypłat wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i umów zleceń, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych był zredukowany do 75 %,

2.7 – po okresie pandemicznym występuje większa ilość wizyt domowych lekarzy, pielęgniarek i położnych, więc wzrastają koszty podróży służbowych,

2.9 – w pozostałych kosztach istotne pozycje to oprocentowanie kredytów w kwocie 541 tys. zł, 1,232 tys. zł to aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych.

W związku z tym, że w chwili składania niniejszego sprawozdania jesteśmy w trakcie negocjacji z LOW NFZ w zakresie zapłaty za świadczenia medyczne nadwykonane w 2023 r. w zakresie:

- rehabilitacji leczniczej ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych,
- fizjoterapii ambulatoryjnej,
- opieki psychiatrycznej,
- zakładu pielęgnacyjno-opiekuńczego,

istnieje prawdopodobieństwo, że powyższe sprawozdanie zostanie skorygowane.

II. W sprawozdaniu z przebiegu wykonania planu finansowego za 2023 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.

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach  
mgr inż. *Dariusz Kamiński*

Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego za 2023 r.

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Aktualizacja I	Aktualizacja II	Aktualizacja III	Wykonanie	%
<b>1.</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>57 064 349</b>	<b>61 504 381</b>	<b>64 600 981</b>	<b>64 600 981</b>	<b>65 914 086</b>	102,03
1.1	z działalności podstawowej	54 129 349	58 519 381	61 615 981	61 615 981	62 268 142	101,06
1.2	z działalności gospodarczej	320 000	320 000	320 000	320 000	455 318	142,29
1.3	dotacje	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 701 302	108,71
1.4	finansowe	0	50 000	50 000	50 000	110 904	221,81
1.5	pozostałe	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 378 420	131,28
<b>2.</b>	<b>Koszty, w tym:</b>	<b>60 042 811</b>	<b>58 568 875</b>	<b>64 920 398</b>	<b>67 576 768</b>	<b>66 506 417</b>	98,42
2.1	zużycie materiałów	3 400 874	340 084	3 400 874	3 719 622	3 719 622	100,00
2.2	zużycie energii	907 082	1 179 433	1 419 433	1 419 433	1 213 589	85,50
2.3	usługi obce	13 044 022	14 415 087	15 463 320	16 933 566	16 933 566	100,00
2.4	podatki i opłaty	113 775	113 775	113 775	139 694	139 694	100,00
2.5	wynagrodzenia	32 620 000	32 620 000	34 290 000	34 290 000	33 674 356	98,20
2.6	świadczenia na rzecz pracowników	6 523 734	6 376 106	6 708 606	6 708 606	6 459 743	96,29
2.7	podróże służbowe	41 188	41 188	41 188	58 845	58 845	100,00
2.8	amortyzacja	2 178 933	2 200 000	2 200 000	2 228 850	2 228 850	100,00
2.9	pozostałe	1 213 203	1 283 202	1 283 202	2 078 152	2 078 152	100,00
Informacja o stanie należności i zobowiązań							
<b>Należności, w tym:</b>		<b>stan na 31.12.2023</b>					
1.	ogółem, w tym:	6 107 680,00					
1.2	wymagalne	17 178,29					
<b>Zobowiązania, w tym:</b>		<b>stan na 31.12.2023</b>					
1.	ogółem, w tym:	15 001 074,00					
1.2	wymagalne	874,98					

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

*Cla*  
Marzena Czubek

Główny Księgowy

28-02-2024

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

mgr inż. *[Signature]* Mariusz Kamiński

Dyrektor

28-02-2024