



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

NFN
P. R. Golec
24.05.2024

D. Kolarzewicz / M. Michal

27.05.2024
Bełżyce, dnia 22 maja 2024 r.

DFK.0331.1.2024-2

STAROSTWO POWIATOWE W LUBLINIE	
Kancelaria Ogólna	
Wpłynęło dnia	23-05-2024
Nr rejestru	32032
Liczba załączników	1
Przyjął	B. J. J.

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

Dotyczy: Korekty sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego za 2023 rok

Zwracamy się z prośbą o przyjęcie korekty sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2023 r., które wynikało z przedłużającego się okresu rozliczania umów przez LOW NFZ.

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.

Korekta wynika z zapłaty za nadwykonania przez LOW NFZ w zakresie:

- opieki psychiatrycznej w kwocie 32 845,10 zł
- świadczeń pielęgnacyjno-opiekuńczych (ZPO) w kwocie 319 577,15 zł

- świadczeń w oddziale rehabilitacyjnym w kwocie 611 710,69 zł.

Ponadto posiadamy jeszcze niezapłacone nadwykonania w LOW NFZ w zakresie:

- fizjoterapii ambulatoryjnej w kwocie 429 571,81 zł

- ryczałtu szpitalnego (o.chir., o.wewn., o.gin.) w kwocie 904 323,44 zł.

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-Usług 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.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Beżycach


Marzenna Czubek

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Beżycach


mgr inż. Dariusz Kamiński

Korekta sprawozdania 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	Aktualizacja IV	Wykonanie	Korekta wykonania	%
1.	Przychody, w tym:	57 064 349	61 504 381	64 600 981	64 600 981	64 600 981	65 914 086	66 909 869	103,57 ✓
1.1	z działalności podstawowej	54 129 349	58 519 381	61 615 981	61 615 981	61 615 981	62 268 142	63 261 323	102,67 ✓
1.2	z działalności gospodarczej	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	455 318	455 318	142,29 ✓
1.3	dotacje	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 565 000	1 701 302	1 701 302	108,71 ✓
1.4	finansowe	0	50 000	50 000	50 000	50 000	110 904	110 904	221,81 ✓
1.5	pozostałe	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 378 420	1 381 022	131,53 ✓
2.	Koszty, w tym:	60 042 811	58 568 875	64 920 398	67 576 768	66 524 985	66 506 417	66 512 696	99,98 ✓
2.1	zużycie materiałów	3 400 874	340 084	3 400 874	3 719 622	3 720 377	3 719 622	3 720 377	100,00 ✓
2.2	zużycie energii	907 082	1 179 433	1 419 433	1 419 433	1 215 107	1 213 589	1 215 107	100,00 ✓
2.3	usługi obce	13 044 022	14 415 087	15 463 320	16 933 566	16 933 566	16 933 566	16 921 655	99,93 ✓
2.4	podatki i opłaty	113 775	113 775	113 775	139 694	139 694	139 694	139 694	100,00 ✓
2.5	wynagrodzenia	32 620 000	32 620 000	34 290 000	34 290 000	33 690 651	33 674 356	33 690 651	100,00 ✓
2.6	świadczenia na rzecz pracowników	6 523 734	6 376 106	6 708 606	6 708 606	6 459 743	6 459 743	6 459 743	100,00 ✓
2.7	podróże służbowe	41 188	41 188	41 188	58 845	58 845	58 845	58 845	100,00 ✓
2.8	amortyzacja	2 178 933	2 200 000	2 200 000	2 228 850	2 228 850	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	2 078 152	2 077 774	99,98 ✓

Informacja o stanie należności i zobowiązań

Należności, w tym:		stan na 31.12.2023
1.	ogółem, w tym:	7 099 930,52
1.2	wymagalne	17 178,29 ✓
Zobowiązania, w tym:		stan na 31.12.2023
1.	ogółem, w tym:	15 009 998,45
1.2	wymagalne	874,98 ✓

GLÓWNA KSIĘGOWA
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

Olga
Marzenna Czubek

Główny Księgowy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach

mgr inż. Dariusz Kamiński

Dyrektor