



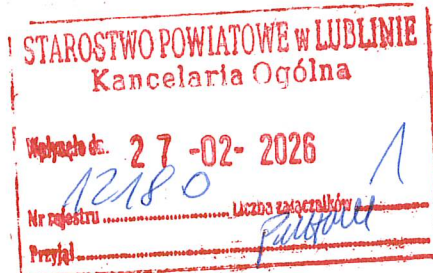
**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ NR 1  
W BEŁŻYCACH**

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

Bełżyce, dnia 27 lutego 2026 r.

DFK.0331.1.2026



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

Dotyczy: **Sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego za 2025 rok**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Bełżycach w załączeniu przedstawia sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego za 2025 rok.

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

**1.1** – przychody z działalności podstawowej są wyższe, ponieważ zrealizowaliśmy znaczne nadwykonania świadczeń nielimitowanych w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, w oddziale pediatrycznym i neonatologicznym, świadczenia badań tomografii komputerowej i badań endoskopowych. W podstawowej opiece zdrowotnej realizowaliśmy dodatkowe usługi w zakresie profilaktyki np. Moje Zdrowie i opieki koordynowanej.

W związku z tym, że w chwili składania niniejszego sprawozdania posiadamy nierozliczone z LOW NFZ nadwykonania świadczeń medycznych 2025 r. w zakresie:

- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (świadczenia nielimitowane),
- rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych (świadczenia limitowane),
- fizjoterapii ambulatoryjnej (świadczenia limitowane),
- opieki psychiatrycznej (świadczenia limitowane),

1944  
1945  
1946  
1947  
1948  
1949  
1950  
1951  
1952  
1953  
1954  
1955  
1956  
1957  
1958  
1959  
1960  
1961  
1962  
1963  
1964  
1965  
1966  
1967  
1968  
1969  
1970  
1971  
1972  
1973  
1974  
1975  
1976  
1977  
1978  
1979  
1980  
1981  
1982  
1983  
1984  
1985  
1986  
1987  
1988  
1989  
1990  
1991  
1992  
1993  
1994  
1995  
1996  
1997  
1998  
1999  
2000  
2001  
2002  
2003  
2004  
2005  
2006  
2007  
2008  
2009  
2010  
2011  
2012  
2013  
2014  
2015  
2016  
2017  
2018  
2019  
2020  
2021  
2022  
2023  
2024  
2025

- zakładu pielęgnacyjno-opiekuńczego (świadczenia limitowane),
- ryczałtu szpitalnego (świadczenia limitowane),

istnieje duże prawdopodobieństwo, że powyższe sprawozdanie zostanie skorygowane.

**1.2** – przychody z działalności gospodarczej były niższe niż planowano, w związku z osiągnięciem niższych przychodów jak zaplanowano,

**1.3** – wysokość dotacji jest wyższa, m. in. w związku z otrzymaniem z **Powiatu Lubelskiego** dotacji z przeznaczeniem na wykonanie zadania inwestycyjnego pn.: **„Zakup działki dla SP ZOZ Nr 1 w Bełżycach”** w kwocie **300 000 zł**, dotacji na wykonanie zadania inwestycyjnego pn. **„Zakup stołu operacyjnego sterowanego elektrycznie do sali operacyjnej”** w kwocie **120 000 zł** oraz dotacji na **„Zakup aparatu USG na potrzeby Oddziału Położniczo-Ginekologicznego”** w kwocie **110 000 zł**. Ponadto otrzymaliśmy dotacje z przeznaczeniem na zakup działki przyległej do posesji Szpitala w Bełżycach z: **Gminy Niedrzwica Duża** w kwocie **30 000 zł**, z **Gminy Borzechów** w kwocie **20 000 zł** i z **Gminy Wojciechów** w kwocie **10 000 zł**. Otrzymaliśmy również dotacje w kwocie **65 110 zł** z **Powiatowego Urzędu Pracy** ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie kształcenia ustawicznego pracowników oraz od **Stowarzyszenia Rozwoju Szpitala** otrzymaliśmy dofinansowanie do zakupu środków trwałych i wyposażenia w kwocie **57 648 zł**.

**1.4** – znacznie wzrosły przychody finansowe dzięki zawieraniu korzystnie oprocentowanych lokat bankowych,

**1.5** – pozostałe przychody są wyższe niż planowano, w związku z otrzymaniem z **LOW NFZ** zapłaty za nadwykonania za 2024 rok w kwocie **890 270 zł**: z rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych w kwocie **658 110 zł** (60% wartości nadwykonanych świadczeń), fizjoterpii ambulatoryjnej w kwocie **223 620 zł** (50%) i opieki psychiatrycznej w kwocie **8 540 zł** (70%). Ponadto realizujemy projekt dofinansowany w 2025 r. ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności pn. **„Objęcie wsparciem ze środków Planu rozwojowego, Przedsięwzięcia w postaci finansowania mentoringu dla absolwentów kierunku pielęgniarstwo, położnictwo oraz ratownictwo medyczne. Edycja 1, rok 2025”** w kwocie **18 279,52 zł**. Otrzymaliśmy także darowiznę **10 000 zł** na działania prewencyjne z firmy ubezpieczeniowej Inter oraz darowizny od osób fizycznych na zakup sprzętu medycznego i wyposażenia. W 2025 roku zrealizowaliśmy projekt z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej w ramach Funduszy Europejskich dla Lubelskiego pn.: **„Zakup sprzętu medycznego dla potrzeb Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej SP ZOZ Nr 1 w Bełżycach”** o łącznej wartości **1 204 000 zł**.



Koszty kształtowały się następująco:

- 2.1 – wzrosły ceny wielu materiałów np. leków, wszczepialnych materiałów medycznych, materiałów jednorazowego użytku, gazów medycznych, sprzętu medycznego wielokrotnego użytku, preparatów do żywienia pozajelitowego i dojelitowego,
- 2.2 – w związku z zainstalowaniem instalacji fotowoltaicznej oraz warunkami klimatycznymi ponieśliśmy niższe koszty zużycia energii,
- 2.3 – znaczące zmiany w zakresie usług obcych zaobserwowano w związku ze znacznym wzrostem cen większości usług obcych: usług diagnostyki laboratoryjnej, usług podwykonawstwa medycznego personelu medycznego – w dużym stopniu lekarskiego, usług informatycznych,
- 2.4 – koszty podatków i opłat niewiele wzrosły,
- 2.5 – istotną pozycją w kosztach wynagrodzeń był od lipca 2025 roku wzrost wynagrodzeń zgodnie z realizacją zapisów ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz od stycznia 2025 roku wzrost płacy minimalnej,
- 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 w wysokości 75 %,
- 2.7 – odbywano większą ilość podróży służbowych m. in. dojazdów personelu medycznego do pacjentów,
- 2.9 – w pozostałych kosztach istotne pozycje to koszty odsetek od kredytów w kwocie 387 824 zł, 1 618 694 zł to aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych, które istotnie wzrosły w związku ze wzrostem wynagrodzeń, 221 000 zł to koszty ubezpieczeń majątkowych, odpowiedzialności cywilnej, OC i AC.

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



## Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego za 2025 rok

## Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Beżycach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Aktualizacja I	Aktualizacja II	Wykonanie	%
<b>1.</b>	<b>Przychody, w tym:</b>	<b>79 300 011</b>	<b>83 425 011</b>	<b>83 372 754</b>	<b>87 033 397</b>	<b>104,39</b>
1.1	z działalności podstawowej	76 000 011	80 125 011	80 125 011	82 756 456	103,28
1.2	z działalności gospodarczej	500 000	500 000	447 743	447 743	100,00
1.3	dotacje	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 788 378	111,77
1.4	finansowe	50 000	50 000	50 000	155 184	310,37
1.5	pozostałe	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 885 636	163,97
<b>2.</b>	<b>Koszty, w tym:</b>	<b>79 288 860</b>	<b>83 413 011</b>	<b>85 845 243</b>	<b>85 845 243</b>	<b>100,00</b>
2.1	zużycie materiałów	4 370 000	4 370 000	4 454 031	4 454 031	100,00
2.2	zużycie energii	1 643 000	1 643 000	1 421 985	1 421 985	100,00
2.3	usługi obce	22 016 000	23 086 151	26 220 901	26 220 901	100,00
2.4	podatki i opłaty	126 000	126 000	127 160	127 160	100,00
2.5	wynagrodzenia	38 400 000	40 945 000	40 619 801	40 619 801	100,00
2.6	świadczenia na rzecz pracowników	8 654 360	9 163 360	8 001 011	8 001 011	100,00
2.7	podróże służbowe	59 000	59 000	62 129	62 129	100,00
2.8	amortyzacja	2 280 000	2 280 000	2 365 163	2 365 163	100,00
2.9	pozostałe	1 740 500	1 740 500	2 573 062	2 573 062	100,00
Informacja o stanie należności i zobowiązań						
	<b>Należności, w tym:</b>	<b>stan na 31.12.2025 r.</b>				
1.	ogółem, w tym:	9 741 261,25				
1.2	wymagalne	36 997,26				
	<b>Zobowiązania, w tym:</b>	<b>stan na 31.12.2025 r.</b>				
1.	ogółem, w tym:	17 064 077,88				
1.2	wymagalne	1 572,21				

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

*Marzena Czubek*

Główny księgowy

Data: 27.02.2026 r.

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

*mgr inż. Dariusz Kamiński*

Dyrektor

