



**INFORMACJA FINANSOWA ZA I PÓLROCZE 2022 ROKU
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDKSIĘGO W PŁOŃSKU**

INFORMACJA FINANSOWA

za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022 roku

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładu Opieki Zdrowotnej

im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

I. ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW

L.p.	Wyszczególnienie	WYKONANIE DO 30.06.2022
1.	<i>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</i>	49 551 938,60
a)	przychody z NFZ	38 596 926,75
b)	przychody na Ratownictwo Medyczne	3 888 314,40
c)	Przychody z Urzędu Wojewódzkiego	750 043,14
d)	przychody z Ministerstwa Zdrowia	805 881,58
e)	pozostałe przychody w związku z COVID - 19	5 109 282,06
f)	przychody ZOL	401 490,67
2.	<i>PRZYCHODY Z POZOSTAŁEJ DZIAŁALNOŚCI</i>	1 098 169,17
a)	pozostałe przychody z działalności komercyjnej	704 131,90
b)	pozostałe	394 037,27
3.	<i>PRZYCHODY FINANSOWE</i>	294,53
4.	<i>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</i>	1 751 094,60
	OGÓLEM PRZYCHODY	52 401 496,90

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku w I półroczu 2022 roku uzyskał przychody na poziomie 52 401 496,90 zł (słownie: pięćdziesiąt dwa miliony czterysta jeden tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt sześć zł 90/100), co stanowi 48,71 % przyjętego planu.

Przychody uzyskano z następujących źródeł:

1. Przychody z działalności podstawowej, uzyskane z udzielania świadczeń zdrowotnych z NFZ oraz z Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Płock z zakresu Ratownictwa Medycznego.
2. Przychody na podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratownictwo medyczne wynikające ze wzrostu miesięcznego wynagrodzenia brutto obejmującego wszystkie składniki i pochodne od wynagrodzenia, w szczególności: dodatek stażowy, dodatek za pracę w porze nocnej, dodatek świąteczny, składki na ubezpieczenie społeczne, FGŚP i Fundusz Pracy.
3. Przychody z Urzędu Marszałkowskiego, Urzędu Wojewódzkiego oraz z Ministerstwa Zdrowia.
4. Przychody z NFZ w związku z przyznanymi dodatkami dla pracowników medycznych dyżurujących na oddziałach z pacjentami zakażonymi sars cov 2.
5. Przychody z ZUS, KRUS, OPS, MOPS, GOPS itp. na pacjentów znajdujących się w Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym.
6. Przychody z działalności podstawowej, pomocniczej oraz usług komercyjnych medycznych. Usługi diagnostyczne i medyczne świadczone są między innymi: w Medycznym Laboratorium Diagnostycznym, Tomografii Komputerowej, USG, poradniach specjalistycznych komercyjnych oraz Pracowni badań gastro i endoskopowej oraz punkcie pobrań COVID-19.
7. Pozostałe przychody operacyjne ze sprzedaży usług m.in.: najmu, dzierżawy, bufetu, parkingu.
8. Przychody finansowe osiągnięto z kapitalizacji odsetek.
9. Pozostałe przychody operacyjne na które składają się odszkodowania, otrzymane dotacje, darowizny, dofinansowania, rozliczenia międzyokresowe przychodów.

II. ZESTAWIENIE KOSZTÓW

L.p.	Wyszczególnienie	WYKONANIE DO 30.06.2022
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>		56 497 048,29
1.	Amortyzacja	1 392 744,26
2.	Zużycie materiałów i energii	8 237 620,49
3.	Usługi obce	17 484 921,45
4.	Podatki i opłaty	222 012,31
5.	Wynagrodzenia	24 194 281,13

6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 706 741,92
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	258 726,73
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
<i>Koszty finansowe</i>		<i>597 582,30</i>
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>		<i>217 470,82</i>
OGÓLEM KOSZTY		57 312 101,41

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku w I półroczu 2022 roku poniósł koszty w wysokości 57 312 101,41 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów trzysta dwanaście tysięcy sto jeden zł 41/100), co stanowi 55,67 % przyjętego planu.

Szczegółowy wykaz kosztów przedstawiono w poniższej tabeli

L.p.	Wyszczególnienie	WYKONANIE DO 30.06.2022
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>		<i>56 497 048,29</i>
1.	Amortyzacja	1 392 744,26
2.	Paliwo do środków transportu	187 955,30
3.	Materiały do remontu i konserwacji	14 584,36
4.	Materiały biurowe, druki, środki czystości	214 683,05
5.	Żywność	393 256,68
6.	Artykuły gospodarcze, techniczne	198 179,50
7.	Leki	2 139 622,60
8.	Materiały medyczne	4 149 801,38
9.	Energia elektryczna	474 509,67
10.	Energia ciepła	270 528,30
11.	Gaz	81 659,79
12.	Woda, ścieki	112 839,86
13.	Usługi napraw, konserwacji, przeglądów	330 516,56
14.	Usługi napraw i przeglądów pojazdów	59 667,81
15.	Usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne	68 487,92
16.	Usługi doradztwa, audytu i kontroli zewnętrznych (usługi prawne, badanie sprawozdania itp.)	109 224,00

17.	Usługi medyczne	15 783 474,40
18.	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony	628 023,95
19.	Usługi pozostałe	385 292,50
20.	Usługi pralnicze	120 234,31
21.	Podatki i opłaty	222 012,31
22.	Wynagrodzenia	24 194 281,13
23.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 706 741,92
24.	Podróże służbowe	1 607,04
25.	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	255 719,69
26.	Pozostałe koszty	1 400,00
<i>Koszty finansowe</i>		597 582,30
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>		217 470,82
OGÓLEM KOSZTY		57 312 101,41

Koszty zostały poniesione na:

- działalność operacyjną w zakresie zakupu materiałów i energii, usług obcych w tym kontraktów lekarskich, pielęgniarskich i pozostałych, podatków, wynagrodzeń i pochodnych, odpisu na ZFŚS, ubezpieczeń i pozostałych kosztów,
- działalność finansową w zakresie odsetek od kredytów i pożyczek oraz zasądzonych odsetek od zobowiązań wymagalnych,
- pozostałą działalność operacyjną w zakresie kosztów sądowych, zasądzonych rent .

III. WYNIK FINANSOWY

L.p.	Wyszczególnienie	01.01.2022 do 30.06.2022
1.	PRZYCHODY OGÓLEM	52 401 496,90
2.	KOSZTY OGÓLEM	57 312 101,41
WYNIK FINANSOWY		-4 910 604,51

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022 odnotował stratę na poziomie 4 910 604,51 zł.

Wpływ na wynik finansowy

Zdecydowanym priorytetem w kwestiach finansowych jest uzyskiwanie przychodów na poziomie umożliwiającym utrzymanie odpowiedniej kadry medycznej, sprzętu i aparatury medycznej, oraz działalności pomocniczej. Koszty działalności nie powinny przewyższać przychodów – jednak główną funkcją Szpitala jest ratowanie życia i zdrowia pacjentów.

Od 01 października 2017 roku przychody z NFZ otrzymujemy ryczałtem, niezależnie od ilości chorych. W Szpitalu niezmiennie utrzymuje się duże obłożenie chorych, co powoduje wzrost kosztów. Jako jednostka powołana do ratowania życia nie możemy zaprzestać przyjmowania i leczenia chorych.

Na wynik finansowy miały wpływ następujące zdarzenia:

- coroczny wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę,
- dwu a czasem i trzy krotny wzrost cen materiałów i usług, kosztów pracy oraz rosnące wymagania nakładane przez Ministerstwo Zdrowia oraz NFZ,
- niska wycena procedur medycznych, co oznacza, że SPZZOZ realizując procedurę zakontraktowaną z NFZ otrzymuje za nią mniej środków niż rzeczywisty koszt jej wykonania,
- brak waloryzacji ceny za świadczone usługi medyczne przez NFZ,
- zbyt niski kontrakt z NFZ, co ogranicza możliwość przychodów przy obecnym sposobie finansowania świadczeń zdrowotnych przez NFZ, które to przychody stanowią największy udział w strukturze przychodów,
- pandemia związana z COVID-19.

W celu poprawienia wyniku finansowego Dyrekcja Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku szuka dodatkowych źródeł finansowania, oraz zmniejsza koszty tam gdzie jest to możliwe.

IV. INFORMACJE NA TEMAT WYBRANYCH POZYCJI FINANSOWYCH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ FINANSOWĄ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM. M. J. PIŁSUDSKIEGO W PŁOŃSKU

1. WYKAZ NALEŻNOŚCI

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022
1.	Należności	591 091,49
OGÓLEM NALEŻNOŚCI		591 091,49
W tym należności wymagalne		510 339,41

Na dzień 30.06.2022 roku należności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku wynosiły ogółem 591 091,49 zł.

Struktura należności przedstawia się następująco:

- należności z tytułu kontraktu z NFZ, z usług medycznych, usług komercyjnych, najmu i dzierżawy oraz pozostałe należności,
- należności wymagalne opiewają na kwotę 510 339,41 zł – stanowią należności z tytułu dostaw usług.

2. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Stan środków pieniężnych w jednostce jest niewystarczający na bieżącą działalność. Niedobór środków przekłada się na zobowiązania wobec kontrahentów. Środki finansowe na rachunku bankowym zabezpieczono na wypłatę wynagrodzeń.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – w tym Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz depozyty ZOL	1 313 705,89
OGÓLEM ŚRODKI PIENIĘŻNE		1 313 705,89

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022
1.	NORDEA BANK	213 333,33
2.	PKO S.A.	420 000,00
3.	BFF PPOLSKA S.A.	12 717 948,70
OGÓLEM KREDYTY I POŻYCZKI		13 351 282,03

Stan pozostałych zobowiązań

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2022
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 740 187,73

OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA	24 740 187,73
W tym zobowiązania wymagalne	17 831 110,13

Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za I półrocze 2022 roku należy podkreślić, że szpital zakłada utrzymanie wszystkich świadczeń na jak najwyższym poziomie. W ostatnim półroczu zatrudniono nowych lekarzy, co przekłada się na zapewnienie obsady dyżurowej na każdym oddziale.

W załączeniu:

Załącznik nr 1 – wykonanie planu finansowego za I półrocze 2022 roku

Załącznik nr 2 – wykonanie planu inwestycyjnego za I półrocze 2022 roku

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr *Olga Mychlińska*

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku


.....
(Dyrektor) *Krasińska*

Załącznik nr 1

**Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku**

L.p.	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE DO 30.06.2022	%
1.	<i>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</i>	92 888 000,00	49 551 938,60	53,35%
a)	przychody z NFZ	67 730 000,00	38 596 926,75	56,99%
b)	przychody na Ratownictwo Medyczne	7 500 000,00	3 888 314,40	51,84%
c)	Przychody z Urzędu Wojewódzkiego	2 500 000,00	750 043,14	30,00%
d)	przychody z Ministerstwa Zdrowia	1 700 000,00	805 881,58	47,40%
e)	pozostałe przychody w związku z COVID - 19	9 700 000,00	5 109 282,06	52,67%
f)	przychody ZOL	3 758 000,00	401 490,67	10,68%
2.	<i>PRZYCHODY Z POZOSTAŁEJ DZIAŁALNOŚCI</i>	2 800 000,00	1 098 169,17	39,22%
a)	pozostałe przychody z działalności komercyjnej	2 000 000,00	704 131,90	35,21%
b)	pozostałe	800 000,00	394 037,27	49,25%
3.	<i>PRZYCHODY FINANSOWE</i>	47 000,00	294,53	0,63%
4.	<i>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</i>	11 850 000,00	1 751 094,60	14,78%
OGÓŁEM PRZYCHODY		107 585 000,00	52 401 496,90	48,71%
L.p.	Wyszczególnienie	PLAN	WYKONANIE DO 30.06.2022	%
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>		<i>101 455 000,00</i>	<i>56 497 048,29</i>	<i>55,69%</i>
1.	Amortyzacja	3 900 000,00	1 392 744,26	35,71%
2.	Paliwo do środków transportu	700 000,00	187 955,30	26,85%
3.	Materiały do remontu i konserwacji	240 000,00	14 584,36	6,08%
4.	Materiały biurowe, druki, środki czystości	333 000,00	214 683,05	64,47%

Informacja Finansowa za I półrocze 2022 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

5.	Żywność	1 450 000,00	393 256,68	27,12%
6.	Artykuły gospodarcze, techniczne	540 500,00	198 179,50	36,67%
7.	Leki	5 471 000,00	2 139 622,60	39,11%
8.	Materiały medyczne	8 378 000,00	4 149 801,38	49,53%
9.	Energia elektryczna	850 000,00	474 509,67	55,82%
10.	Energia ciepła	550 000,00	270 528,30	49,19%
11.	Gaz	200 000,00	81 659,79	40,83%
12.	Woda, ścieki	220 000,00	112 839,86	51,29%
13.	Usługi napraw, konserwacji, przeglądów	751 000,00	330 516,56	44,01%
14.	Usługi napraw i przeglądów pojazdów	120 000,00	59 667,81	49,72%
15.	Usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne	97 000,00	68 487,92	70,61%
16.	Usługi doradztwa, audytu i kontroli zewnętrznych (usługi prawne, badanie sprawozdania itp.)	358 000,00	109 224,00	30,51%
17.	Usługi medyczne	16 265 000,00	15 783 474,40	97,04%
18.	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony	1 021 000,00	628 023,95	61,51%
19.	Usługi pozostałe	660 000,00	385 292,50	58,38%
20.	Usługi pralnicze	220 000,00	120 234,31	54,65%
21.	Podatki i opłaty	403 000,00	222 012,31	55,09%
22.	Wynagrodzenia	48 616 000,00	24 194 281,13	49,77%
23.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 581 500,00	4 706 741,92	49,12%
24.	Podróże służbowe	2 000,00	1 607,04	80,35%
25.	Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	518 000,00	255 719,69	49,37%
26.	Pozostałe koszty	10 000,00	1 400,00	14,00%
<i>Koszty finansowe</i>		<i>800 000,00</i>	<i>597 582,30</i>	<i>74,70%</i>
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>		<i>700 000,00</i>	<i>217 470,82</i>	<i>31,07%</i>
OGÓLEM KOSZTY		102 955 000,00	57 312 101,41	55,67%

Załącznik nr 2

Wykonanie planu inwestycyjnego za I półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

L.p.	Nazwa wydatku	PLAN	WYKONANIE DO 30.06.2022	%
1.	Zakup sprzętu IT	50 000,00	0,00	0,00%
2.	Termomodernizacja budynku E	11 000 000,00	1 745 049,67	15,86%
3.	Modernizacja systemów w części białej	50 000,00	0,00	0,00%
4.	Wymiana oraz zakup sprzętu i aparatury medycznej	300 000,00	44 496,00	14,83%
5.	Wymiana stacji transformatorowej oraz agregatu prądotwórczego	426 900,00	0,00	0,00%
6.	Wykonanie rezerwowego źródła wody	700 000,00	0,00	0,00%
7.	Wymiana urządzeń dźwigowych	600 000,00	0,00	0,00%
8.	Wdrożenie i uruchomienie system dla części szarej	353 100,00	0,00	0,00%
9.	Instalacja monitoringu	62 000,00	0,00	0,00%
10.	Opracowanie dokumentacji projektowej	350 000,00	23 972,70	6,85%
SUMA		13 892 000,00	1 813 518,37	13,05%

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Olga Mychlińska

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

Liliana Kraśniewska
.....
(Dyrektor)