

*Załącznik Nr 3  
do Zarządzenie Nr 22/2023  
Wójta Gminy Wierzbica  
z dnia 28 marca 2023*



## Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego SPZOZ w Wierzbicy za 2022 rok

*p. Skarbnik*

W 2022 r. podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy był plan finansowy ustalony Zarządzeniem Dyrektora Nr 3 z dnia 22 września 2021 roku, zmieniony Zarządzeniem Nr 6 z dnia 1 grudnia 2022

Realizacja planu za 2022 rok przedstawia się następująco:

|           |                                             | <b>Plan na<br/>2022 rok</b> | <b>Wykonanie<br/>2022 rok</b> | <b>%</b>      |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|
| <b>I</b>  | <b>Przychody<br/>ogółem</b>                 | <b>2 728 180,00</b>         | <b>2 957 804,43</b>           | <b>108,42</b> |
|           | <b>W tym:</b>                               |                             |                               |               |
|           | Badania<br>medyczne płatne                  | 45 000,00                   | 45 110,86                     | 100,24        |
|           | Usługi medyczne<br>– kontrakty z NFZ        | 2 631 700,00                | 2 785 420,33                  | 105,97        |
|           | Usługi<br>niemedyczne                       | 13 000,00                   | 10 232,98                     | 78,72         |
|           | Odsetki od<br>rachunku<br>bankowego         | 80,00                       | 715,48                        | 84,84         |
|           | Pozostałe<br>przychody<br>operacyjne        | 36 300,00                   | 64 882,78                     | 99,03         |
|           | Przychody z<br>tytułu sprzedaży<br>towarów  | 2 100,00                    | 0,00                          | 0,00          |
|           | Zmiana stanu<br>produktów                   |                             | 51 442,00                     |               |
| <b>II</b> | <b>Koszty ogółem</b>                        | <b>3 436 100,00</b>         | <b>2 863 553,51</b>           | <b>83,33</b>  |
|           | 1. Wynagrodzenia                            | 1 694 000,00                | 1 532 896,34                  | 90,49         |
|           | 2. Usługi obce                              | 200 000,00                  | 181 338,46                    | 90,67         |
|           | 3. Zużycie<br>materiałów i<br>energii       | 200 000,00                  | 142 824,52                    | 71,41         |
|           | 4. Naliczone<br>fundusze i<br>fundusz pracy | 355 000,00                  | 266 739,80                    | 75,14         |

|            |                                                    |                     |                     |       |
|------------|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------|
|            | 5. Badania medyczne, kontrakty lekarskie           | 818 400,00          | 651 400,93          | 79,96 |
|            | 6. Leki, sprzęt jednorazowy i materiały pomocnicze | 50 000,00           | 18 145,37           | 36,29 |
|            | 7. Świadczenia na rzecz pracowników                | 62 500,00           | 38 936,22           | 62,29 |
|            | 8. Zużycie paliwa                                  | 18 000,00           | 9 462,07            | 52,57 |
|            | 9. Pozostałe koszty rodzajowe                      | 20 000,00           | 13 422,00           | 67,11 |
|            | 10. Podatki i opłaty                               | 15 000,00           | 8 386,00            | 55,91 |
|            | 11. Pozostałe koszty operacyjne                    | 1 000,00            | 1,80                | 1,80  |
|            | 12. Koszty finansowe                               | 100,00              | 0                   | 0     |
|            | Koszt sprzedaży towarów                            | 2 100,00            | 0                   | 0     |
| <b>III</b> | <b>Razem koszty łącznie</b>                        | <b>3 436 100,00</b> | <b>2 960 301,36</b> |       |
| <b>IV</b>  | <b>Wynik finansowy</b>                             | <b>- 707 920,00</b> | <b>94 250,92</b>    |       |
|            | Amortyzacja                                        | <b>47 860,00</b>    | 31 581,71           | 99,35 |
| <b>V</b>   | <b>Wynik finansowy po amortyzacji</b>              | <b>-755 780,00</b>  | <b>62 669,21</b>    |       |
| <b>VI</b>  | <b>Podatek dochodowy</b>                           |                     | <b>329,00</b>       |       |
| <b>VII</b> | <b>Zysk /strata netto</b>                          | <b>-755 780,00</b>  | <b>62 340,21</b>    |       |

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy za 2022 rok osiągnął przychody w wysokości 2 957 804,43 zł, co stanowi 110,30 % planu. Podstawowym źródłem przychodów były środki za wykonanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowego Funduszu Zdrowia i stanowiły 95,84% przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonania odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie medycyny pracy, badań laboratoryjnych, badań lekarskich 45 110,86 zł, wynajmu pomieszczenia na gabinet stomatologiczny i refaktura usług telefonicznych na pogotowie ratownicze 10 232,98 zł. Dodatnia zmiana stanu produktów 51 442,00 zł.

W 2022 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy otrzymał dotację z Gminy Wierzbica na zakup wyposażenia Ośrodka Zdrowia w wysokości 15 000,00 zł (zaliczona do pozostałych przychodów operacyjnych).

Razem koszty poniesione w 2022 roku wyniosły kwotę 2 863 553,51 zł, co stanowi 83,33 % planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne 1 799 636,14 zł, zakup materiałów i energii 142 824,52 zł, usługi obce 181 338,46 zł, badania medyczne i kontrakty lekarskie 651 400,93 zł, leki i sprzęt jednorazowy 18 145,37 zł, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, świadczenia z tytułu BHP oraz szkolenia 38 936,22 zł, paliwo(benzyna do kosi, gaz do kuchenek gazowych oraz do ogrzewania Ośrodka w Rudzie Wielkiej) 9 462,07 zł, pozostałe koszty rodzajowe ( składki na związki zawodowe, ubezpieczenie OC 13 422,00 zł, podatki i opłaty (podatek od nieruchomości) 8 386 zł, amortyzacja 31 581,07 zł ( w tym: naliczona od majątku otrzymanego do użytkowania i zakupionego z dotacji 24 513,42 zł, naliczona od zakupów z własnych środków 7 068,29).

Wynik finansowy – strata za rok 2022 zaplanowana w wysokości -755 780,00 zł. Zaś za 2022 osiągnięto zysk netto w wysokości 62 340,21 zł.

Wysokość ustalonych rezerw na odprawy emerytalne i rentowe na dzień 31 12- 2022 wynosi 367 635,00 zł.

## Stan środków obrotowych

| Lp. | Wyszczególnienie                                     | Stan na początek okresu<br>sprawozdawczego 01.01.2022 | Stan na koniec okresu<br>sprawozdawczego<br>31.12.2022 |
|-----|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 1.  | Środki pieniężne/ w<br>tym w kasie                   | 638 873,58                                            | 437 574,07 807 434,65                                  |
| 2.  | Należności w tym:                                    | 285 854,44                                            | 239 180,74                                             |
|     | Z lat ubiegłych                                      | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
|     | Z roku bieżącego<br>niewymagalne                     | 285 854,44                                            | 239 180,74                                             |
|     | Z roku bieżącego<br>wymagalne                        |                                                       |                                                        |
| 3.  | Pozostałe środki<br>obrotowe                         | 0                                                     | 0                                                      |
| 5.  | Rozliczenia<br>międzyokresowe z<br>tytułu przychodów | 0                                                     | 0                                                      |
| 4.  | Zobowiązania w tym:                                  | 54 842,61                                             | 50 335,10                                              |
|     | Z lat ubiegłych                                      | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
|     | Z roku bieżącego<br>niewymagalne                     | 54 842,61                                             | 50 335,10                                              |
|     | Z roku bieżącego<br>wymagalne                        | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
| 5.  | Bierne rozliczenia<br>międzyokresowe<br>kosztów      | 0,00                                                  | 0,00                                                   |
|     | Stan środków<br>obrotowych netto                     | 807 434,65                                            | 616 018,11 996 280,29                                  |

Stan należności na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 239 180,74 zł są to należności niewymagalne w większości od Narodowego Funduszu Zdrowia. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2022 roku wynoszą 50 335,10 zł, są to zobowiązania niewymagalne dotyczące bieżących dostaw towarów i usług. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 437 574,07zł.

Wierzbica, 2023 luty 24

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy  
lek.med. Małgorzata Kosińska

SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w WIERZBICY  
26-680 Wierzbica, ul. Sienkiewicza 37  
tel. 670576305, 670576306 fax 670576305  
Reg. 670576305 NIP 248-20-57-203

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Wioletta Kulińska-Guźda