

Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2021 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie

Część I.

Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan w zł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 31.12.2021r.	
				Kwota w zł	%
I.	Usługi medyczne	6.095.819	6.297.319	6.489.113,54	103,05
	1. Wpływy z NFZ	6.093.819	6.294.819	6.485.910,54	103,04
	-um. główna POZ	5.710.000	5.910.000	6.081.609,72	102,90
	-um. ginekologiczna	373.819	373.819	389.886,82	104,30
	-programy profilaktyczne	10.000	11.000	14.414,00	131,04
	2. Pozostałe przychody medyczne	2.000	2.500	3.203,00	128,12
	-wpływ od osób nie ubezpiecz.	2.000	2.500	3.203,00	128,12
	-inne zakłady	0	0	0	0
II.	Przychody ze sprzedaży	223.304	221.160	220.997,04	99,93
	-najem lokali	168.247	168.247	168.254,88	100,00
	-czynsze mieszk.	52.104	49.600	48.033,82	96,84
	-dzierżawa sprzętu	903	903	827,86	91,68
	-zaświadczenia(orzeczn. lekarskie)	0	10	10	100,00
	-rozmowy telef.	0	0	0	0
	-energia	2.000	2.200	3.641,58	165,53
	-pozostałe(xero dok.med)	50	200	228,90	114,45
III	Przychody finansowe	3.700	2.150	2.987,42	138,95
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	3.700	2.150	2.987,42	138,95
	-odsetki od należności	0	0	0	0
IV	Pozostałe przychody operacyjne	15.500	36.500	42.811,56	117,29
	-rabat diagnost.(usługi obce)	10.000	18.000	18.243,24	101,35
	-pozostałe wpływy	5.500	18.500	24.568,32	132,80
V.	Ogółem :	6.338.323	6.557.129	6.755.909,56	103,03

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł	Plan w zł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 31.12.2021r.	
				Kwota w zł	%
I.	400- AMORTYZACJA	64.881	64.881	64.232,41	99,00
II.	401- MATERIAŁY I ENERGIA	387.000	329.806	231.522,92	70,20
	1. Materiały niemedyczne	115.000	97.000	65.256,60	67,27
	- paliwo	10.000	15.000	12.786,66	85,24
	- mat. do remontu i konserw. budynków, apar. med. i niemed., pojazdów	25.000	15.000	2.571,60	17,14
	- środki czystości	15.000	15.000	10.340,04	68,93
	- mat. biurowe i druki (papier ksero, tonery, tusze)	30.000	20.000	13.094,97	65,47
	- poz. materiały gospodarcze	10.000	15.000	18.928,85	126,19
	- poz. materiały techniczne	10.000	7.000	5.198,68	74,27
	- poz. materiały niemedyczne	15.000	10.000	2.335,80	23,36
	2. Materiały medyczne	146.000	96.000	47.010,85	48,97
	- leki i mat. opatrunkowe	25.000	20.000	7.708,11	38,54
	- środki jednorazowe i pozost. mater. medyczne (igły, strzykawki, odzież ochron., rękawice)	60.000	35.000	17.082,53	48,81
	- pozost. jednoraz.sprzęt i mat. medycz.	5.000	5.000	4.421,92	88,44
	- środki dezynfekcyjne	30.000	10.000	1.235,53	12,36
	- pozost. sprzęt i mat. med. wielokrot. użytku	26.000	26.000	16.562,76	63,70
	3. Energia	126.000	136.806	119.255,47	87,17
	- energia elektryczna	40.000	50.806	47.297,86	93,10
	- energia cieplna	0	0	0	0
	- woda i ścieki	11.000	11.000	6.167,48	56,07
	- opał (ogrzewanie)	75.000	75.000	65.790,13	87,72
III.	402- USŁUGI OBCE	491.847	541.847	389.693,69	71,92
	1. Usługi niemedyczne	160.847	146.847	74.556,19	50,77
	- transport	2.000	2.000	0	0
	- remont, naprawa i konserw. budynków	50.000	20.000	2.617,64	13,09
	- remont, naprawa sprz. elektr. i apar. med.	6.347	6.347	21,60	0,34
	- remont, naprawa i konser. pojazdów włas.	5.000	5.000	513,01	10,26
	- przegląd budynków, apar. med. i pojazd.	5.000	5.000	1.643,43	32,87
	- usługi pocztowe, bankowe, telekomunik.	22.000	22.000	19.043,43	86,56
	- usługi prawne, inne usł. doradcze	12.000	12.000	8.800,00	73,33
	- odbiór odpadów medycz.	6.000	7.000	6.718,46	95,98
	- usługi informatyczne	35.000	50.000	30.170,93	60,34
	- inne usługi niemedyczne	10.000	10.000	1.828,89	18,29
	- usługi pralnicze	1.500	1.500	1.392,98	92,87
	- pomiary związane z BHP	2.000	2.000	0	0
	- usługi wydaw. poligr. naukowe, ogłoszenia	4.000	4.000	1.805,82	45,15
	2. Usługi medyczne	331.000	395.000	315.137,50	79,78
	- diagnostyka laboratoryjna	300.000	300.000	229.197,50	76,40
	- badania histopatologiczne	1.000	10.000	6.244,00	62,44
	- pozost. usługi diagnostyczne	25.000	80.000	79.591,00	99,49

	- pozost. usługi medyczne	5.000	5.000	105,00	2,10
IV.	403- PODATKI I OPŁATY	36.287	36.287	25.755,87	70,98
	- podatek od nieruchomości	18.762	18.762	18.775,00	100,07
	- PFRON	1.000	1.000	0	0
	- opłaty za korzyst. ze środ. i emisje gazów	2.525	2.525	2.518,00	99,72
	- odbiór odpadów komunalnych	7.000	7.000	4.358,68	62,27
	- opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	5.000	5.000	40,19	0,80
	- poz. opłaty	2.000	2.000	64,00	3,20
V.	404- WYNAGRODZENIA	4.573.000	4.735.000	4.430.781,10	93,58
	1. Wynagrodzenia z tyt. umów o prace	3.918.000	4.060.000	3.798.126,86	93,55
	- wynagrodzenia	3.500.000	3.605.000	3.345.411,03	92,80
	- nagrody jubileuszowe	28.000	35.000	33.871,73	96,78
	- premia	350.000	420.000	418.844,10	99,72
	- odprawy emerytalne i rentowe	40.000	0	0	0
	2. Umowy zlecenia i o dzieło	155.000	155.000	162.020,10	104,53
	3. Pozostałe umowy cywilno-prawne	500.000	520.000	470.634,14	90,51
VI.	405- SKŁADKI ZUS I INNE ŚWIADCZ. NA RZECZ PRACOWNIKÓW	766.805	825.805	775.597,91	93,92
	- ZUS (pracodawcy)	650.000	730.000	696.704,89	95,44
	- ZFŚS (odpis)	68.805	68.805	68.805,80	100,00
	- świadczenia BHP (badania profilakt.)	2.000	2.000	890,00	44,50
	- odzież, obuwanie robocze	10.000	10.000	6.131,04	61,31
	- woda i inne środki spożywcze	2.000	2.000	279,18	13,96
	- szkolenia pracowników	10.000	2.000	400,00	20,00
	- Pracowniczy Plan Kapitałowy	14.000	1.000	0	0
	- poz. świadcz. na rzecz pracowników	10.000	10.000	2.387,00	23,87
VII.	406- POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE	18.500	18.500	10.524,54	56,89
	- podróże służbowe	5.000	5.000	2.781,28	55,63
	- ubezpiec. nieruchomości, komunikacyjne, oc	6.000	6.000	5.032,84	83,88
	- koszty reprezentacji i reklamy	2.000	2.000	0	0
	- inne pozostałe koszty	5.500	5.500	2.710,42	49,28
VIII	751- KOSZTY FINANSOWE	0	0	0	0
IX.	761- POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	3	5.003	5.001,71	99,97
	- zaokrągl. podatku Vat	3	5.003	5.001,71	99,97
	Ogółem :	6.338.323	6.557.129	5.933.110,15	90,48

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan w zł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 31.12.2021r.	
				Kwota w zł	%
1.	Dotacja celowa p.n. „Utworzenie punktu szczepień powszechnych przeciwko wir. SARS-COV-2 w Szczuczynie”	0	5.000	5.000	100

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan w zł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 31.12.2021r.	
				Kwota w zł	Kwota w zł
1.	Zakup mieszkania na potrzeby zakładu (inwestycja na lata 2020-2021)	77.512,00	96.000	95.205,95	99,17
2.	Zakup EKG do Przychodni Grajewo, GOZ Wąsosz	10.000,00	12.490	12.490,00	100,00
3.	Zakup miejsca postojowego „garażu”	0,00	27.000	27.000,00	100,00
	Ogółem :	87.512,00	135.490	134.695,95	99,41

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł dotacji	Plan w zł	Plan po zmianach w zł	Wykonanie na 31.12.2021r.	
				Kwota w zł	Kwota w zł
1.	Środki dla Szpitala Ogólnego w Grajewie na sprzęt ortopedyczny.	0	20.000	20.000,00	100,00

6. Część opisowa do punktów 1-5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

1. Przychody za okres 12 m-cy 2021r. wynoszą : 6.755.909,56.
 Najwyższy udział w przychodach stanowią wpływy za usługi medyczne z NFZ w Białymstoku, głównie z działalności podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistyki.
 Inne wpływy to m.in. usługi dla osób nieubezpieczonych.
 Wpływy z tyt. Usług medycznych wynoszą : 6.489.113,54

Przychody ze sprzedaży tj. najem gabinetów, czynsze mieszkaniowe, dzierżawa sprzętu i energia – jest to głównie refundacja poniesionych kosztów rzeczowych.
 Zysk z tej działalności jest minimalny i stanowi ok. 20% wpływów.

Znaczną pozycją są pozostałe przychody operacyjne, które obejmują :
 rabat diagnostyczny za wykonane badania w Szpitalu Ogólnym,
 refundacja prac interwencyjnych z PUP Grajewo,
 dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup środków do dezynfekcji oraz uzysk podatku i zwrot nadpłaconych składek ZUS.

2. Koszty Zespołu „4” za okres 12 m-cy 2021r. wynoszą : 5.928.108,44
 Najwyższy udział procentowy w kosztach stanowią Wynagrodzenia „404”: 74,74%,
 w tym : wynagrodzenia z tyt. umów o pracę – 64,07% ; umowy zlecenia i o dzieło – 2,73%
 oraz pozost. Umowy cywilno – prawne – 7,94% ;
 oraz Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników „405” – 13,08% (składki ZUS pracodawcy, odpis ZFŚS, BHP).

Następną znaczną pozycją są Usługi obce”402”: 389.693,69 , w tym : usługi niemedyczne

na kwotę 74.556,19 (tj. usługi pocztowe, bankowe, telekomunikacyjne, usługi prawne, odpady medyczne, usługi informatyczne) oraz usługi medyczne – 315.137,50 (tj. diagnostyka laboratoryjna, badania histopatologiczne oraz pozost. Usługi diagnostyczne - USG, RTG).

W grupie kosztów „401” Materiały i energia największy udział stanowi: Energia – na kwotę 119.255,47 (energia elektryczna, opał, woda i ścieki);
Materiały niemedycezne – na kwotę 65.256,60 (paliwo, środki czystości, mat. biurowe i druki, pozost. mat. gospod.)
oraz Materiały medyczne – 47.010,85 (leki i mat. opatrunkowe, środki jednorazowe i poz. mat. medyczne, poz. sprzęt medyczny wielokrotnego użytku).

W grupie kosztów „403” Podatki i Opłaty – znaczną pozycją są podatki od nieruchomości : 18.775,00, opłaty za korzystanie ze środowiska i emisje gazów : 2.518,00 oraz odbiór odpadów komunalnych : 4.358,68.

Pozostałe koszty rodzajowe wg konta 406 – 10.524,54; w tym : podróże służbowe – 2.781,28; ubez. nieruchomości, komunikacyjne – 5.032,84 oraz inne poz. koszty – 2.710,42.

Koszty finansowe „751” wynoszą : 0,00

Pozostałe koszty operacyjne „761” – 5.001,71, dotyczą zaokrąglenia z tyt. pod. Vat oraz wydatkowanie dotacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Grajewie.

Wynik finansowy brutto za 12 m-cy jest dodatni i wynosi 822.799,41.

Podatek dochodowy od osób prawnych wynosi : 0,00

Wynik finansowy netto za 12 m-cy jest dodatni i wynosi : 822.799,41.

3. Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego w 2021r. – 5.000,00
4. Środki na wydatki majątkowe w 2021r. – 134.695,95.
5. Środki przyznane innym podmiotom w 2021r. – 20.000,00 dla Szpitala Ogólnego w Grajewie.

Część II.

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów b/z

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Planow. stan na koniec roku	Faktycz. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów b/z

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. zwiększ. w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz. w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Planow. stan na koniec roku	Faktycz. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń
Nie występują.

Część III.

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Planowany stan na 31.12.2021r. w zł		Faktyczny stan na 31.12.2021r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych	496.000	-	489.431,66	-	505.000	-	548.304,14	-
	-NFZ	496.000	-	489.431,66	-	505.000	-	548.304,14	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszk.	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(roz tel.,energia elektr.,inne)	-	-	84,44	-	0	-	749,49	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarb.	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Należności od PUP G-wo	-	-	-	-	1.406	-	0,00	-
9.	Ogółem poz. 1-8	496.000	-	489.516,10	-	506.406	-	549.053,63	-
10.	Nal. z tyt. pożyczek mieszk..	5.664	-	5.664,00	-	4.000	-	3.853,50	-
	Ogółem należności:	501.664	-	495.180,10	-	510.406	-	552.907,13	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Planowany stan na 31.12.2021r. w zł		Faktyczny stan na 31.12.2021r. w zł	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	63.000	-	64.552,12	-	92.000	-	62.707,21	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpie. i ceł	49.000	-	3.726,00	-	3.500	-	3.574,00	-
3.	Z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pozostałe	13.862	-	13.861,95	-	11.862	-	11.861,95	-
	Ogółem :	125.862	-	82.140,07	-	107.362	-	78.143,16	-

3. Część opisowa.

Ad. 1. Dot. Należności

Należności za świadczenia zdrowotne wynoszą 548.304,14 (poz.1) od NFZ w Białymstoku. Faktury wystawiane są po zakończeniu m-ca, a termin płatności to 14 dni od daty przekazania niezbędnej dokumentacji statystycznej i faktur za miniony miesiąc.

Należności pozostałe (energia) – 749,49 (poz.5).

Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych „249” – 3.853,50 (poz.10).

Ogółem należności : 552.907,13.

Ad. 2. Dot. Zobowiązań

Zobowiązania z tyt. zakupu towarów i usług (poz.1) 62.707,21

Zobowiązania z tyt. podatków wynoszą 3.574,00 (poz.2)- podatek Vat płatny do 25.01.2022r.

Pozostałe zobowiązania (poz.4) : 11,861,95 – to kaucje mieszkaniowe 9.861,95 i kaucje gwarancyjne 2.000,00.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku		Planowany stan na 31.12.2021r. w zł	Faktyczny stan na 31.12.2021r. w zł
		planowany	faktyczny		
1.	Kasa „100”	0	0	0	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	1.600.000,00	1.559.136,35	2.400.000,00	2.226.673,98
3.	rachunek lokat bankowych „132”	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00	2.900.000,00
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	40.262,00	15.201,04	20.400,00	20.462,98
5.	rachunek sum depozyt. „139”	13.862,00	13.861,95	11.862,00	11.861,95
	Ogółem :	4.554.124,00	4.488.199,34	5.332.262,00	5.158.998,91

2. Część opisowa

- Stan środków pieniężnych na początek roku 2021
 - w kasie zgodny stan planowany ze stanem faktycznym
 - na rachunku rozliczeniowym jest niższy od planowanego o kwotę 40.863,65
 - na rachunku lokat bankowych stan planowany zgodny ze stanem faktycznym
 - na rachunku ZFŚS stan faktyczny jest niższy od planowanego o kwotę 25.060,96
wypłacono dopłaty dla pracowników na Święta
 - na rachunku sum depozytowych stan faktyczny jest zgodny z planowanym.
- Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2021r.
 - w kasie - 0,00 (pogotowie kasowe)
 - na rachunku rozliczeniowym - 2.226.673,98
 - na rachunku lokat bankowych - 2.900.000,00
 - na rachunku ZFŚS - 20.462,98
 - na rachunku sum depozytowych - 11.861,95

Ogółem stan środków w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2021r. wynosi 5.158.998,91

Faktyczny stan środków na rachunku bieżącym jest niższy niż planowany ponieważ zostały opłacone zobowiązania za m-c XII/21 z tyt. składek ZUS i podatku dochodowego o osób fizycznych.

Faktyczny stan środków na rachunku lokat bankowych jest zgodny z planowanym.

Faktyczny stan środków na rachunku ZFŚS jest wyższy o kwotę 62,98 od stanu planowanego.

Rachunek sum depozytowych planowany zgodny z faktycznym.

GLÓWNY KSIEGOWY
GRAŻYNA ŚWIDERSKA

DYREKTOR ZPOZ GRAJEWO
BOGDAN CHOROSZ