



Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
ul. Henryka Sienkiewicza 7, 09-100 Płońsk woj. mazowieckie
NIP 567-15-32-011 Regon 000308703 Tel. (0 23) 661 34 00 - centrala;
(023) 662 39 89 - sekretariat
e-mail: sekretariat@szpitalplonsk.pl



ISO 9001:2015

Płońsk, dnia 28 lutego 2022 roku

FGK.3124.3.2022

Pani
Elżbieta Wiśniewska
Starosta
Powiatu Płońskiego

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku przekazuje informację finansową za 2021 rok.

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

Lilianna Kraśniewska

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Olga Mychlińska



**INFORMACJA FINANSOWA ZA ROK 2021
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
IM. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDKSIEGO W PŁOŃSKU**

INFORMACJA FINANSOWA

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku

Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładu Opieki Zdrowotnej

im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

I. ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW

Uzyskane przychody w 2021 roku przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku wyniosły 98 614 246,97 zł (słownie: dziewięćdziesiąt osiem milionów sześćset czternaście tysięcy dwieście czterdzieści sześć zł 97/100).

| L.p. | Wyszczególnienie | Przychody za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
|-------------------------|--|--|
| 1. | <i>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</i> | 92 395 120,42 |
| a) | przychody z NFZ | 75 681 097,65 |
| b) | przychody na Ratownictwo Medyczne | 5 998 125,23 |
| c) | Przychody z Urzędu Wojewódzkiego | 1 727 392,99 |
| d) | przychody z Ministerstwa Zdrowia | 1 761 779,04 |
| e) | pozostałe przychody w związku z COVID - 19 | 6 172 166,51 |
| f) | Grant - ZOL | 293 956,00 |
| g) | przychody ZOL | 760 603,00 |
| 2. | <i>PRZYCHODY Z POZOSTALEJ DZIAŁALNOŚCI</i> | 2 185 996,39 |
| a) | pozostałe przychody z działalności komercyjnej | 1 526 867,53 |
| b) | pozostałe | 659 128,86 |
| 3. | <i>PRZYCHODY FINANSOWE</i> | 3 973,45 |
| 4. | <i>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</i> | 4 029 156,71 |
| OGÓLEM PRZYCHODY | | 98 614 246,97 |

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, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych.
3. 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.
4. Pozostałe przychody ze sprzedaży usług m.in.: najmu, dzierżawy, bufetu, parkingu oraz przychody z Urzędu Marszałkowskiego, Ministerstwa Zdrowia, przychody w związku z COVID-19, przychody z Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego.
5. Przychody finansowe osiągnięto z kapitalizacji odsetek.
6. Pozostałe przychody operacyjne na które składają się odszkodowania, otrzymane dotacje, darowizny, dofinansowania, rozliczenia międzyokresowe przychodów.

II. ZESTAWIENIE KOSZTÓW

| L.p. | Wyszczególnienie | Koszty za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
|--|------------------------------|---|
| <i>Koszty działalności operacyjnej</i> | | <i>100 355 149,69</i> |
| 1. | Amortyzacja | 3 291 612,11 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 16 945 163,30 |
| 3. | Usługi obce | 29 007 800,15 |
| 4. | Podatki i opłaty | 393 665,47 |
| 5. | Wynagrodzenia | 41 715 383,66 |

Informacja Finansowa za I półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

| | | |
|------------------------------------|--|-----------------------|
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 8 363 802,56 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 637 722,44 |
| 8. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 |
| <i>Koszty finansowe</i> | | <i>838 650,11</i> |
| <i>Pozostałe koszty operacyjne</i> | | <i>654 865,39</i> |
| OGÓŁEM KOSZTY | | 101 848 665,19 |

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku w 2021 roku poniósł koszty w wysokości 101 848 665,19 zł (słownie: sto jeden milionów osiemset czterdzieści osiem tysięcy sześćset sześćdziesiąt pięć zł 19/100).

Szczegółowy wykaz kosztów przedstawiono w poniższej tabeli

| | | |
|--|--|-----------------------|
| <i>Koszty działalności operacyjnej</i> | | <i>100 355 149,69</i> |
| 1. | Amortyzacja | 3 291 612,11 |
| 2. | Paliwo do środków transportu | 380 352,18 |
| 3. | Materiały do remontu i konserwacji | 153 494,29 |
| 4. | Materiały biurowe, druki, środki czystości | 312 150,33 |
| 5. | Żywność | 713 992,86 |
| 6. | Artykuły gospodarcze, techniczne | 486 317,99 |
| 7. | Leki | 4 231 538,73 |
| 8. | Materiały medyczne | 8 882 692,59 |
| 9. | Energia elektryczna | 845 915,98 |
| 10. | Energia cieplna | 636 042,17 |
| 11. | Gaz | 62 627,88 |
| 12. | Woda, ścieki | 240 038,30 |
| 13. | Usługi napraw, konserwacji, przeglądów | 950 861,21 |

Informacja Finansowa za I półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

| | | |
|------------------------------------|---|-----------------------|
| 14. | Usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne | 90 162,79 |
| 15. | Usługi doradztwa, audytu i kontroli zewnętrznych (usługi prawne, badanie sprawozdania itp.) | 149 568,00 |
| 16. | Usługi medyczne | 25 734 425,93 |
| 17. | Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony | 1 069 913,80 |
| 18. | Usługi pozostałe | 735 277,28 |
| 19. | Usługi pralnicze | 277 591,14 |
| 20. | Podatki i opłaty | 393 665,47 |
| 21. | Wynagrodzenia | 41 715 383,66 |
| 22. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 8 363 802,56 |
| 23. | Podróże służbowe | 1 626,48 |
| 24. | Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne | 624 200,39 |
| 25. | Pozostałe koszty | 11 895,57 |
| <i>Koszty finansowe</i> | | <i>838 650,11</i> |
| <i>Pozostałe koszty operacyjne</i> | | <i>654 865,39</i> |
| OGÓLEM KOSZTY | | 101 848 665,19 |

Koszty poniesiono 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 za nieterminowe płacenie faktur oraz odsetek od kredytów i pożyczek.
- pozostałą działalność operacyjną w zakresie kosztów sądowych, zasądzonych rent

III. WYNIK FINANSOWY

| L.p. | Wyszczególnienie | Okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 |
|------------------------|------------------|---|
| 1. | PRZYCHODY OGÓLEM | 98 614 246,97 |
| 2. | KOSZTY OGÓLEM | 101 848 665,19 |
| WYNIK FINANSOWY | | -3 234 418,22 |

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 uzyskał wynik finansowy ujemny tj. -3 234 418,22 zł.

Wpływ na wynik finansowy

W kwestiach finansowych zdecydowanym priorytetem powinno być uzyskanie przychodów na takim poziomie, aby pokryć koszty funkcjonowania jednostki. Z uwagi na fakt, że Szpital jest jednostką powołaną do ratowania życia i zdrowia pacjentów to bardzo istotną kwestią jest utrzymanie odpowiedniej kadry medycznej oraz sprzętu i aparatury do ratowania ludzkiego życia. Stąd dobro pacjentów jest ponad wszystko, a przychody jakie otrzymujemy na ten cel z Narodowego Funduszu Zdrowia są niewystarczające. Od 2017 roku środki z NFZ otrzymujemy w formie ryczałtu, niezależnie od ilości chorych znajdujących się na oddziałach. Z uwagi na duże obłożenie chorych, koszty stale rosną, a Szpital ze względu na to jaka jest jego specyfika nie może zaprzestać przyjmowania i leczenia chorych.

Na wynik finansowy miały wpływ następujące zdarzenia:

- wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę,
- 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 mająca miejsce w całym kraju.

W celu poprawienia wyniku finansowego Dyrekcja Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku szuka dodatkowych źródeł finansowania, poza działalnością medyczną.

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 31.12.2021 |
|----------------------------|------------------|---------------------|
| 1. | Należności | 7 582 510,14 |
| OGÓLEM NALEŻNOŚCI | | 7 582 510,14 |
| W tym należności wymagalne | | 305 628,43 |

Na dzień 31.12.2021 roku należności Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku wynosiły ogółem 7 582 510,14 zł.

Struktura należności przedstawia się następująco:

- należności z tytułu kontraktu z NFZ, kontrakt na pogotowie z Płockiem, z usług medycznych, usług komercyjnych, najmu i dzierżawy oraz pozostałe należności,
- należności wymagalne opiewają na kwotę 305 628,43 zł – stanowią należności z tytułu dostaw usług.

2. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Stan środków pieniężnych w jednostce jest nadal niewystarczający na bieżącą działalność.

Niedobór środków przekłada się na zobowiązania wobec kontrahentów. Środki finansowe na rachunku bankowym zabezpieczono na wypłatę wynagrodzeń, kontraktów z tytułu świadczeń usług medycznych, dyżurów oraz pochodnych od wynagrodzeń.

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2021 |
|--------------------------------|---|---------------------|
| 1. | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – w tym Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz depozyty ZOL | 3 589 201,56 |
| OGÓLEM ŚRODKI PIENIĘŻNE | | 3 589 201,56 |

ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2021 |
|----------------------------------|------------------|----------------------|
| 1. | NORDEA BANK | 426 666,66 |
| 2. | PKO S.A. | 480 000,00 |
| 3. | BFF PPOLSKA S.A. | 13 910 256,40 |
| OGÓŁEM KREDYTY I POŻYCZKI | | 14 816 923,06 |

Stan pozostałych zobowiązań

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2021 |
|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 22 614 103,47 |
| OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA | | 22 614 103,47 |
| W tym zobowiązania wymagalne | | 14 534 615,88 |

Podsumowując działalność Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku za 2021 roku należy podkreślić, że szpital zakłada utrzymanie takich świadczeń jak:

- nowoczesne leczenie kamicy moczowej: operacje kruszenia kamieni moczowych z wykorzystaniem lasera,
- współpracę z zespołem lekarzy diabetologów celem leczenia i profilaktyki cukrzycy w pododdziale diabetologicznym,
- operacje połączeń tętniczo-żylnych umożliwiającą stosowanie hemodializy u osób z przewlekłą niewydolnością nerek,
- znieczulenia zewnątrzoponowe do porodu. W ramach świadczeń finansowanych przez Narodowy fundusz Zdrowia, w trosce o jakość opieki okołoporodowej w Powiecie Płońskim,
- świadczenie usług komercyjnych udzielanych poza umową z NFZ w zakresie:
 - a) poradni neurochirurgicznej,
 - b) pracowni fizjoterapii,
 - c) pobytu w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym,
 - d) badań endoskopowych,
 - e) badań RTG,
 - f) badań laboratoryjnych,

- g) prób wysiłkowych,
- h) badań Holtera
- a także wprowadzenie w 2022 roku nowych usług takich jak otwarcie POZ przy równoczesnym znalezieniu miejsca w którym świadczone będą usługi oraz lekarzy, którzy będą je świadczyć.

W załączeniu:

Załącznik nr 1 – wykonanie planu finansowego za rok 2021

Załącznik nr 2 – wykonanie planu inwestycyjnego za rok 2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Olga Mychlińska

.....
(Główny Księgowy)

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku
.....
(Dyrektor)
Lilianna Krasniewska

Załącznik nr 1

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Plan finansowy 2021 | wykonanie | wykonanie % |
|--|--|------------------------|----------------------|----------------|
| PRZYCHODY | | | | |
| 1. | <i>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ</i> | 79 091 440,13 | 92 395 120,42 | 116,82% |
| a) | przychody z NFZ | 66 389 051,13 | 75 681 097,65 | 114,00% |
| b) | przychody na Ratownictwo Medyczne | 6 352 389,00 | 5 998 125,23 | 94,42% |
| c) | Przychody z Urzędu Wojewódzkiego | 400 000,00 | 1 727 392,99 | 431,85% |
| d) | przychody z Ministerstwa Zdrowia | 600 000,00 | 1 761 779,04 | 293,63% |
| e) | pozostałe przychody w związku z COVID - 19 | 4 500 000,00 | 6 172 166,51 | 137,16% |
| f) | Grant - ZOL | 0,00 | 293 956,00 | 100,00% |
| g) | przychody ZOL | 850 000,00 | 760 603,00 | 89,48% |
| 2. | <i>PRZYCHODY Z POZOSTALEJ DZIAŁALNOŚCI</i> | 2 535 000,00 | 2 185 996,39 | 86,23% |
| a) | pozostałe przychody z działalności komercyjnej | 1 750 000,00 | 1 526 867,53 | 87,25% |
| b) | pozostałe | 785 000,00 | 659 128,86 | 83,97% |
| 3. | <i>PRZYCHODY FINANSOWE</i> | 500,00 | 3 973,45 | 794,69% |
| 4. | <i>POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE</i> | 2 750 000,00 | 4 029 156,71 | 146,51% |
| OGÓLEM PRZYCHODY | | 84 376 940,13 | 98 614 246,97 | 116,87% |
| KOSZTY | | | | |
| <i>Koszty działalności operacyjnej</i> | | 86 666 050,00 | 100 355 149,69 | 115,80% |
| 1. | Amortyzacja | 3 700 000,00 | 3 291 612,11 | 88,96% |
| 2. | Paliwo do środków transportu | 400 000,00 | 380 352,18 | 95,09% |
| 3. | Materiały do remontu i konserwacji | 150 000,00 | 153 494,29 | 102,33% |
| 4. | Materiały biurowe, druki, środki czystości | 320 000,00 | 312 150,33 | 97,55% |
| 5. | Żywność | 800 000,00 | 713 992,86 | 89,25% |
| 6. | Artykuły gospodarcze, techniczne | 250 000,00 | 486 317,99 | 194,53% |
| 7. | Leki | 3 250 000,00 | 4 231 538,73 | 130,20% |
| 8. | Materiały medyczne | 6 500 000,00 | 8 882 692,59 | 136,66% |
| 9. | Energia elektryczna | 850 000,00 | 845 915,98 | 99,52% |

Informacja Finansowa za I półrocze 2021 roku Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Płońsku

| | | | | |
|------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|
| 10. | Energia ciepła | 800 000,00 | 636 042,17 | 79,51% |
| 11. | Gaz | 82 000,00 | 62 627,88 | 76,38% |
| 12. | Woda, ścieki | 230 000,00 | 240 038,30 | 104,36% |
| 13. | Usługi napraw, konserwacji, przeglądów | 400 000,00 | 950 861,21 | 237,72% |
| 14. | Usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne | 80 000,00 | 90 162,79 | 112,70% |
| 15. | Usługi doradztwa, audytu i kontroli zewnętrznych (usługi prawne, badanie sprawozdania itp.) | 126 080,00 | 149 568,00 | 118,63% |
| 16. | Usługi medyczne | 17 500 000,00 | 25 734 425,93 | 147,05% |
| 17. | Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony | 1 000 000,00 | 1 069 913,80 | 106,99% |
| 18. | Usługi pozostałe | 500 000,00 | 735 277,28 | 147,06% |
| 19. | Usługi pralnicze | 300 000,00 | 277 591,14 | 92,53% |
| 20. | Podatki i opłaty | 360 000,00 | 393 665,47 | 109,35% |
| 21. | Wynagrodzenia | 41 342 936,00 | 41 715 383,66 | 100,90% |
| 22. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 7 140 446,00 | 8 363 802,56 | 117,13% |
| 23. | Podróże służbowe | 4 000,00 | 1 626,48 | 40,66% |
| 24. | Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne | 555 588,00 | 624 200,39 | 112,35% |
| 25. | Pozostałe koszty | 25 000,00 | 11 895,57 | 47,58% |
| <i>Koszty finansowe</i> | | <i>800 000,00</i> | <i>838 650,11</i> | <i>104,83%</i> |
| <i>Pozostałe koszty operacyjne</i> | | <i>600 000,00</i> | <i>654 865,39</i> | <i>109,14%</i> |
| OGÓŁEM KOSZTY | | 88 066 050,00 | 101 848 665,19 | 115,65% |

Załącznik nr 2

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

| L.p. | Nazwa wydatku | Wartość szacunkowa brutto | Wykonanie planu na 31.12.2021 | Wykonanie planu w % |
|-------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------|
| 1. | Zespoły komputerowe | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 2. | Projekt rozbudowy budynku E | 10 000 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| 3. | Modernizacja systemów | 50 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| SUMA | | 10 100 000,00 | 0,00 | 0,00% |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Olga Mychlińska

.....
(Główny Księgowy)

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

.....
(Dyrektor)
Liliana Krusiewska