

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2025-03-12

SKARBNIK POWIATU
Janusz Piechera



SPRAWOZDANIE WSTĘPNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KRASNYMSTAWIE ZA OKRES 01.01.2024-31.12.2024 ROK

Krasnystaw dnia 26.02.2025r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzebowski

SPIS TREŚCI :

Wstęp

Strona nr 2

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO za okres od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

A. PRZYCHODÓW I ICH WYKONANIA W UJĘCIU KWOTOWYM I
przychodów z działalności operacyjnej, w tym kontraktu z LONFZ

II pozostałych przychodów operacyjnych

III przychodów finansowych

B. KOSZTÓW I ICH WYKONANIA W UJĘCIU KWOTOWYM

I koszty działalności operacyjnej, w tym zakup materiałów , energii, usługi obce, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, podatki i opłaty, amortyzacja

II pozostałe koszty operacyjne

III koszty finansowe

C. WYNIKU FINANSOWEGO BRUTTO W UJĘCIU KWOTOWYM

I inne zobowiązania podatkowe

D. WYNIKU FINANSOWEGO NETTO W UJĘCIU KWOTOWYM

Strona nr 3 - 6

PLAN INWESTYCYJNY NA ROK 2024 i wykonanie od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Strona nr 7

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Dotacji

1. Środków przyznanych innym podmiotom

Strona nr 8 i 9

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Stanu należności i zobowiązań w tym wymagalnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego

Strona nr 10

ZESTAWIENIE TABELARYCZNE i wykonanie od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Stanu środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego

Strona nr 11-15 (5 stron części opisowej)

CZĘŚĆ OPISOWA do wykonania planu finansowo-rzeczowego od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

D Y R E K T O R
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie

Andrzej Harzebowski

SADU
ZESPÓŁ
1207

Wstęp

Podstawą prawną do sporządzonego sprawozdania z wykonania planu finansowo-rzeczowego za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r. jest art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2024 poz. 1530 t.j.). Plan finansowo-rzeczowy ustalony przez Dyrektora jest podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowo-rzeczowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie dla którego podmiotem tworzącym jest Rada Powiatu Krasnostawskiego za okres: 01.01.2024r. do 31.12.2024r. obejmuje:

1. Zestawienie tabelaryczne planu przychodów i kosztów oraz ich wykonania w ujęciu kwotowym i procentowym.
2. Zestawienie tabelaryczne środków na wydatki majątkowe oraz ich wykonanie w ujęciu kwotowym.
3. Zestawienie tabelaryczne dotacji z jednostki samorządu terytorialnego, budżetu państwa oraz środków przyznanych innym podmiotom oraz ich wykonanie kwotowe.
4. Zestawienie tabelaryczne stanu należności i zobowiązań w tym wymagalnych.
5. Zestawienie tabelaryczne stanu środków pieniężnych na rachunkach i w gotówce.
6. Część opisowa do sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów.

Adresatem sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowo-rzeczowego za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r. jest Rada Społeczna oraz Zarząd Powiatu.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA 2024 ROK

1. PRZYCHODY I KOSZTY za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie w ujęciu kwotowym za okres I-XII 2024	% wykonanie planu
A	Przychody ogółem	111 691 000,00	112 611 942,01	100,82
I	Przychody działalności operacyjnej (sprzedaż usług)	107 671 000,00	108 699 080,64	100,95
1	Kontrakt z LO NFZ	105 230 000,00	106 432 951,94	101,14
2	pozostała sprzedaż	2 440 000,00	2 265 888,70	92,86
3	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 000,00	240,00	0,00
II	Pozostałe przychody operacyjne (w tym z tytułu dotacji)	3 970 000,00	3 845 337,68	96,86
III	Przychody finansowe	50 000,00	67 523,69	135,05
B	Koszty ogółem	111 650 000,00	111 351 622,30	99,73
I	Koszty działalności operacyjnej	110 450 000,00	110 276 966,65	99,84
1	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00	0,00	0,00
2	Zużycie materiałów i energii	18 000 000,00	17 746 852,23	98,59
3	Usługi obce	19 900 000,00	20 826 428,55	104,66
4	Podatki i opłaty	130 000,00	153 498,50	118,08
5	Wynagrodzenia	58 000 000,00	57 304 330,77	98,80
6	Świadczenia na rzecz pracowników	10 250 000,00	10 176 677,17	99,28
7	Amortyzacja	3 900 000,00	3 804 370,28	97,55
8	Pozostałe	270 000,00	264 809,15	98,08
II	Pozostałe koszty operacyjne	200 000,00	189 869,21	94,93
III	Koszty finansowe	1 000 000,00	884 786,44	88,48
C	Wynik finansowy Brutto (A-B)	41 000,00	1 260 319,71	
D	Inne zobowiązania podatkowe	1 000,00	3 349,00	334,90
E	Wynik finansowy Netto (C-D)	40 000,00	1 256 970,71	

Krasnystaw dnia 26.02.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie

mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie

Andrzej Jarzębowski

PLAN FINANSOWO-PŁACZKOWY NA 2024 ROK

2. ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

STAROSTWO POWIATOWE
w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z OR. GMINAŁEM
Krasnystaw, dnia 2025-03-12

STAROSTWO POWIATOWE

uzupełniator



Nazwa zadania/kategoria wydatku	Termin realizacji do	Szacunkowy koszt	Wykonanie a I-XII 2024r.	Źródła finansowania
Zakup sprzętu i wyposażenia:				
REZERWA	31-12-2024r.	5 200,00 zł	0,00 zł	
Lampa solux	31-12-2024r.	3 402,00 zł	3 402,00 zł	
Aparat do terapii ultradźwiękowej	31-12-2024r.	7 000,00 zł	6 588,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Dział Rehabilitacji	31-12-2024r.	15 602,00 zł	9 990,00 zł	
cieplarka	31-12-2024r.	6 519,00 zł	6 519,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Laboratorium	31-12-2024r.	6 519,00 zł	6 519,00 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	25 000,00 zł	0,00 zł	
Videolaryngoskop 2 szt	31-12-2024r.	12 960,00 zł	12 960,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Szpitalny Oddział Ratunkowy	31-12-2024r.	37 960,00 zł	12 960,00 zł	
Pompa infuzyjna objętościowa	31-12-2024r.	3 996,00 zł	3 996,00 zł	
Wózek medyczny	31-12-2024r.	2 693,90 zł	2 693,90 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Zakład Opiekuńczo - Lecznicy	31-12-2024r.	6 689,90 zł	6 689,90 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	5 000,00 zł	0,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Położniczo-Ginekologiczno-Nenatologiczny	31-12-2024r.	5 000,00 zł	0,00 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Okulistyczny	31-12-2024r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	30 000,00 zł	0,00 zł	
Rejestrator Holter EKG	31-12-2024r.	15 200,00 zł	0,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym	31-12-2024r.	45 200,00 zł	0,00 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	20 000,00 zł	0,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Ortopedyczny	31-12-2024r.	20 000,00 zł	0,00 zł	
REZERWA	31-12-2024r.	15 000,00 zł	0,00 zł	
Pompka do drenażu	31-12-2024r.	6 696,00 zł	6 696,00 zł	
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Chirurgii Ogólnej	31-12-2024r.	21 696,00 zł	6 696,00 zł	
Monitor z modulem rzutu serca 2 szt.	31-12-2024r.	82 080,00 zł	82 080,00 zł	
Pompa infuzyjna objętościowa 3 szt	31-12-2024r.	4 900,00 zł	4 900,00 zł	
Nebulizatory wielorazowe do respiratorów 4 szt.	31-12-2024r.	10 000,00 zł	6 143,04 zł	
Aparat do znieczulenia	31-12-2024r.	74 160,00 zł	74 160,00 zł	
Kardiomonitor	31-12-2024r.	7 668,00 zł	7 668,00 zł	

[Signature]
Jolanta Chojas

Środki własne/Środki Zewnętrzne

Pompa strzykawkowa 8 szt	31-12-2024r.	8 023,00 zł	8 023,00 zł
Videolaryngoskop	31-12-2024r.	6 480,00 zł	6 480,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - OAiT	31-12-2024r.	193 311,00 zł	189 454,04 zł
REZERWA	31-12-2024r.	10 000,00 zł	0,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Chorób Płuc	31-12-2024r.	10 000,00 zł	0,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	10 000,00 zł	0,00 zł
Aparat USG	31-12-2024r.	120 000,00 zł	0,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Oddział Reumatologiczny	31-12-2024r.	130 000,00 zł	0,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	15 000,00 zł	0,00 zł
Uretorenoskop (kamienie)	31-12-2024r.	23 244,17 zł	23 244,17 zł
Aparat do termolezii	31-12-2024r.	124 546,81 zł	124 546,81 zł
Resektoskop	31-12-2024r.	27 280,80 zł	27 280,80 zł
Mikroskop operacyjny	31-12-2024r.	89 000,00 zł	89 000,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Blok Operacyjny	31-12-2024r.	279 071,78 zł	264 071,78 zł
REZERWA	31-12-2024r.	50 000,00 zł	6 480,00 zł
Spiromter por. pulmo.	31-12-2024r.	9 720,00 zł	9 720,00 zł
Szafy kartoteczne medyczne	31-12-2024r.	7 000,00 zł	0,00 zł
Holter or.kardiologiczna	31-12-2024r.	7 000,00 zł	7 000,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Poradnie Specjalistyczne	31-12-2024r.	73 720,00 zł	23 200,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	20 000,00 zł	13 689,72 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - CZP	31-12-2024r.	20 000,00 zł	13 689,72 zł
Videogastroskop	31-12-2024r.	35 640,00 zł	35 640,00 zł
Videolaryngoskop	31-12-2024r.	25 920,00 zł	25 920,00 zł
Szafa na endoskopy	31-12-2024r.	13 000,00 zł	0,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Pracownia Endoskopowa	31-12-2024r.	74 560,00 zł	61 560,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	10 000,00 zł	0,00 zł
Waga medyczna	31-12-2024r.	1 750,00 zł	0,00 zł
Rekonstruktor ICN	31-12-2024r.	88 000,00 zł	0,00 zł
Sprzęt medyczny i wyposażenie - Pracownia Diegnostyki Obrazowej	31-12-2024r.	99 750,00 zł	0,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	20 000,00 zł	0,00 zł
Sprzęt i wyposażenie - BHP i dostępność	31-12-2024r.	20 000,00 zł	0,00 zł
REZERWA	31-12-2024r.	150 000,00 zł	87 346,10 zł
Sprzęt i wyposażenie informatyczne-Dział Informatyki	31-12-2024r.	150 000,00 zł	87 346,10 zł
REZERWA	31-12-2024r.	88 111,05 zł	88 111,05 zł
Sprzęt i wyposażenie - Kuchnia	31-12-2024r.	88 111,05 zł	88 111,05 zł
Schodolaz	31-12-2024r.	6 377,00 zł	6 377,00 zł
Solarka	31-12-2024r.	2 000,00 zł	2 000,00 zł
Przyczepki 2 szt	31-12-2024r.	7 596,00 zł	7 596,00 zł

[Podpis]
Marszałek Powiatu

1	wózek żywnościowy	31-12-2024r.	4 255,00 zł	4 255,00 zł
5	Meble	31-12-2024r.	15 400,00 zł	15 400,00 zł
5	Podnośnik	31-12-2024r.	3 659,00 zł	3 659,00 zł
7	Ciągnik z wyposażeniem	31-12-2024r.	60 000,00 zł	60 000,00 zł
	Razem:		1 426 477,73 zł	869 574,59 zł
	Pozostałe zadania modernizacyjno- remontowe:			0,00 zł
	Remont i modernizacja Prosektorium	31-12-2024r.	50 000,00 zł	0,00 zł
	Prace projektowe i modernizacyjne siedziby CZP	31-12-2024r.	150 000,00 zł	0,00 zł
	Remont windy CZP	31-12-2024r.	118 425,00 zł	118 425,00 zł
	Montaż klimatyzacji	31-12-2024r.	3 670,00 zł	3 670,00 zł
	Realizacja projektu pn. " Modernizacja, przebudowa, doposażenie, SOR oraz pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR w SPZOZ w Krasnymstawie" dotacja celowa z Ministerstwa Zdrowia	31-12-2024r.	2 090 733,53 zł	2 090 733,53 zł
	w tym sprzęt informatyczny:	31-12-2024r.	634 878,03 zł	634 878,03 zł
	w tym sprzęt medyczny:	31-12-2024r.	1 121 955,50 zł	1 121 955,50 zł
	Aparat USG		259 200,00 zł	259 200,00 zł
	Ramię C		484 400,25 zł	484 400,25 zł
	Aparat RTG przewoźny		378 355,25 zł	378 355,25 zł
	w tym wyposażenie dodatkowe:	31-12-2024r.	233 700,00 zł	233 700,00 zł
	Agregat prądowórczy 1 szt		233 700,00 zł	233 700,00 zł
	w tym prace budowlane, instalacje,przygotowawcze,projektowe, obsługa autorska i inwestorska	31-12-2024r.	100 200,00 zł	100 200,00 zł
	Rezerwa inwestycyjna zakupiono z rezerwy:	31-12-2024r.	300 000,00 zł	10 266,36 zł
	marerac przeciwdleżynowy			8 766,36 zł
	kosztorys na roboty bud. Oddz. Pulmonologiczny			1 500,00 zł
	Realizacja projektu: „ Poprawa dostępności do świadczeń na terenach wiejskich poprzez wyposażenie w sprzęt medyczny poradni Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie”,	31-12-2024r.	13 530,00 zł	13 530,00 zł
	Realizacja projektu: "Rozbudowa istniejącej infrastruktury Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego wraz z połączeniem z budynkami Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie".	31-12-2024r.	200 000,00 zł	31 677,00 zł
	Izolacja przeciwwilgociowa ścian oddziału dziennego psychiatrycznego, gabinetów oraz pomieszczeń administracyjnych CZP	31-12-2024r.	145 838,85 zł	145 838,85 zł
)	Remont i modernizacja hydroforni	31-12-2024r.	130 000,00 zł	0,00 zł

Razem:	3 202 197,38 zł	2 414. * 40,74 zł
Ogółem:	4 628 675,11 zł	3 283 715,33 zł

Darowizna -Davita fotel do dializ- 1 000,00,

Darowizna- WOŚP aparat do terapii oddechowej - 29 870,42

Darowizna- WOŚP sprzęt komputerowy - 2 066,14

Darowizna -MZ-e-gabinet - urządzenia wielofunkcyjne z wyposażeniem 2 szt 16 848,54

Krasnystaw, 26.02.2025r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Joanna W. J. K.

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Krasnymstawie
[Signature]
 Andrzej Jarzębowski

STAROSTWO POWIATOWE
 w Krasnymstawie

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
 Krasnystaw, dnia 2025-03-12

SKARBNIK POWIATU
[Signature]

[Signature]
mgr Andrzej Janębowski

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA ROK 2024

3. DOTACJE za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

DOTACJE Z JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Lp	Jednostka dotująca	Cel dotacji	Planowana kwota w zł	Wykonanie za I-XII 2024r.
1	Powiat Krasnostawski	Modernizacje / Remonty	2 029,50	2 029,50
2	Powiat Krasnostawski	Zakup sprzętu medycznego	230 000,00	230 000,00
4	Powiat Krasnostawski	Terapia uzależnień	8 000,00	8 000,00
RAZEM			240 029,50	240 029,50

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Lp	Jednostka dotująca	Cel dotacji	Planowana kwota w zł	Wykonanie za I-XII 2024r.
1	Ministerstwo Zdrowia	Staż rezydencyjne	450 000,00	410 292,22
2	Ministerstwo Zdrowia	Projekt SOR	2 090 733,53	2 090 733,53
3	Urząd Marszałkowski	Staż podyplomowe	133 885,35	133 329,82
RAZEM			2 674 618,88	2 634 355,57

4. ŚRODKI PRZYZNANE INNYM PODMIOTOM

Lp	Jednostka otrzymująca środki	Cel na który przekazano środki	Kwota w zł	
1	nie dotyczy	nie dotyczy	0,00	

Krasnystaw, dnia 26.02.2025r.

WYKONAWCA
mgr Joanna Wiórko

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Janębowski

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA 2024 ROK

5. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

NALEŻNOŚCI SPZOZ

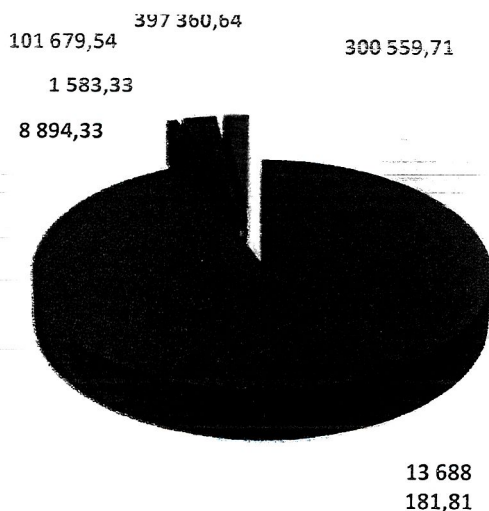
Stan na początek 2024 roku (wg. danych księgowych)

Lp	Tytuł należności	kwota w zł	w tym wymagalne
1	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)	13 688 181,81	521 793,57
2	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)	8 894,33	6 668,16
3	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)	1 583,33	0,00
4	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)	101 679,54	101 679,54
5	z tytułu pozostałych usług	397 360,64	376 451,67
6	pozostałe należności	300 559,71	183 284,45
7	odpis należności	-635 131,58	0,00
Razem		13 863 127,78	1 189 877,39

Stan na 31.12.2024r.

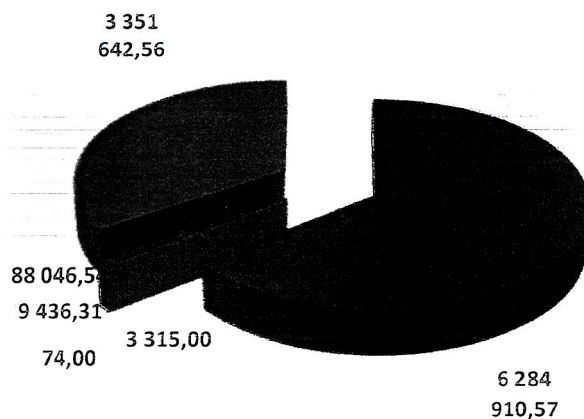
Lp	Tytuł należności	kwota w zł	w tym wymagalne
1	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)	6 284 910,57	256,20
2	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)	3 315,00	0,00
3	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)	74,00	0,00
4	z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)	88 046,54	88 046,54
5	z tytułu pozostałych usług	9 436,31	2 609,54
6	pozostałe należności	3 351 642,56	184 591,14
7	odpis należności	-268 596,42	0,00
Razem		9 468 828,56	275 503,42

Stan na początek 2024 roku (wg danych księgowych)



- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)
- z tytułu pozostałych usług
- pozostałe należności

Stan na 31.12.2024r.



- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (w ramach umowy z NFZ)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz pracodawców)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz innych podmiotów)
- z tytułu wykonanych świadczeń medycznych (na rzecz nieubezpieczonych)
- z tytułu pozostałych usług
- pozostałe należności

ZOBOWIĄZANIA SPZOZ

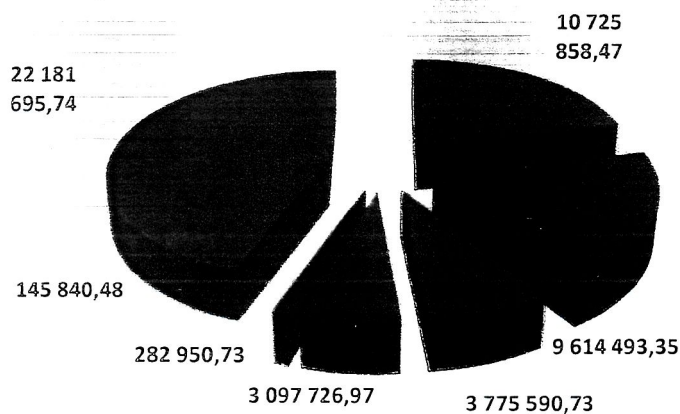
Stan na początek roku 2024 (wg danych księgowych)

Lp	Tytuł zobowiązania	kwota w zł	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)	10 725 858,47	3 773 067,15
2	z tytułu kredytów i pożyczek	9 614 493,35	0,00
3	publicznoprawne	3 775 590,73	0,00
	w tym wobec ZUS	3 026 908,73	0,00
	wobec US	748 682,00	0,00
	wobec PFRON	0,00	0,00
	pozostałe publicznoprawne	0,00	0,00
4	z tytułu wynagrodzeń	3 097 726,97	0,00
5	inne zobowiązania	145 840,48	0,00
6	ZFŚS	282 950,73	0,00
7	pozostałe zobowiązania	22 181 695,74	0,00
Razem		49 824 156,47	3 773 067,15

Stan na 31.12.2024r.

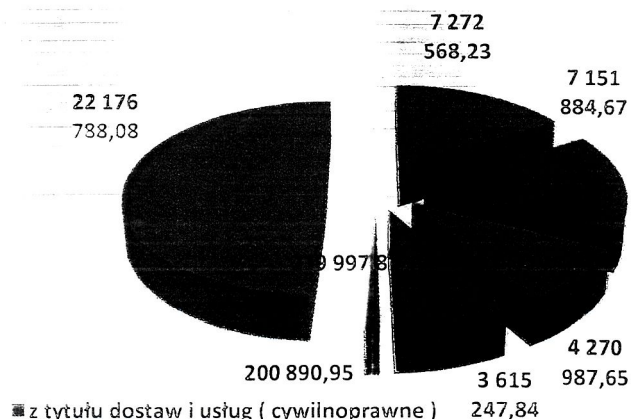
Lp	Tytuł zobowiązania	kwota w zł	w tym wymagalne
1	z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)	7 272 568,23	2 077 898,37
2	z tytułu kredytów i pożyczek	7 151 884,67	0,00
3	publicznoprawne	4 270 987,65	0,00
	w tym wobec ZUS	3 371 194,65	0,00
	wobec US	895 231,00	0,00
	wobec PFRON	4 562,00	0,00
	pozostałe publicznoprawne	0,00	0,00
4	z tytułu wynagrodzeń	3 615 247,84	0,00
5	inne zobowiązania	200 890,95	0,00
6	ZFŚS	219 997,81	0,00
7	pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	22 176 788,08	0,00
Razem		44 908 365,23	2 077 898,37

Stan na początek 2024 roku (według danych księgowych)



- z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)
- z tytułu kredytów i pożyczek
- publicznoprawne
- z tytułu wynagrodzeń
- inne zobowiązania
- ZFŚS
- pozostałe zobowiązania

Stan na 31.12.2024r.



- z tytułu dostaw i usług (cywilnoprawne)
- z tytułu kredytów i pożyczek
- publicznoprawne
- z tytułu wynagrodzeń
- inne zobowiązania
- ZFŚS
- pozostałe zobowiązania (rozliczenia międzyokresowe przychodów)

Krasnystaw dnia 26.02.2025 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

PLAN FINANSOWO-RZECZOWY NA ROK 2024

6. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU I NA 31.12.2024r.

Stan na początek roku 2024 (wg danych księgowych)

Lp	Środki pieniężne	Kwota w zł
1	Środki na rachunkach	142 628,90
2	Gotówka	1 529,06
3	Pozostałe środki pieniężne	486,50
RAZEM		144 644,46

Stan na 31.12.2024r.

Lp	Środki pieniężne	Kwota w zł
1	Środki na rachunkach	1 150 354,65
2	Gotówka	6 421,77
3	Pozostałe środki pieniężne	242,40
RAZEM		1 157 018,82

Krasnystaw dnia 26.02.2025r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jazębowski

CZĘŚĆ OPISOWA

do planu finansowo-rzeczowego SPZOZ w Krasnymstawie za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

I. Zdefiniowanie i opis poszczególnych pozycji planu finansowo-rzeczowego

A. Przychody ogółem:

Przychody SPZOZ to kwoty należne lub już uzyskane ze sprzedaży wszelkiego rodzaju usług medycznych, głównie realizowane na podstawie umowy z NFZ, za świadczenia zdrowotne na rzecz osób fizycznych, należne odsetki, otrzymane i przyznane dotacje, oraz inne bezpośrednio lub pośrednio z prowadzoną działalnością.

Obowiązująca zasada memoriału w rachunkowości nakazuje kwalifikowanie przychodu w dacie zdarzenia, która nie zawsze jest tożsama z wpływem gotówki do jednostki – momentem sprzedaży jest moment przekazania nabywcy prawa własności składnika majątku.

Przychody w jednostce w rozumieniu przepisów dzielą się na: przychody z działalności operacyjnej (podstawowej), pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe.

I. Przychody z działalności operacyjnej :

Przychody stanowią otrzymane bądź należne przychody ze sprzedaży towarów i usług działalności podstawowej, czyli działalności zapisanej w statucie. Wykazane w planie finansowo-rzeczowym przychody w większości oparte są na prognozach wysokości wpływów z umowy z NFZ.

Poz. 1 Kontrakt z NFZ

Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 106 432 951,94 co stanowi 94,51 % w przychodach ogółem i 101,14% wykonania planu.

Poz. 2 Pozostała

Są to przychody : ze sprzedaży materiałów i energii, za badania laboratoryjne, diagnostyczne, rtg, usg, odpłatność osób

sprzedaż	nieubezpieczonych za usługi medyczne, porady specjalistyczne, usługi najmu i dzierżawy inne poza kontraktem. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 2 265 888,70 co stanowi 2,01% w przychodach ogółem i 92,86% wykonania planu.
Poz. 3 Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów: Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 240,00 co stanowi 0,0002% w przychodach ogółem i 24,00% wykonania planu.

II. Pozostałe przychody operacyjne:	Są to przychody związane pośrednio z działalnością jednostki. Należą do nich w szczególności : przychody ze zbycia aktywów trwałych, otrzymane kary i odszkodowania, otrzymane darowizny, dotacje: w roku 2024 na terapię uzależnień otrzymano kwotę 8 000,00 zł., wpływ środków na refundację kosztów wynagrodzeń lekarzy rezydentów, zwrot kosztów zatrudnienia z Urzędu Pracy na roboty publiczne. W pozostałych przychodach operacyjnych ujęty jest również przychód z proporcjonalnie dokonanych odpisów amortyzacyjnych, środków trwałych finansowanych z dotacji oraz dobrowolne wpłaty. W przychodach tych ujmuje się również przychody dotyczące zdarzeń losowych, trudnych do przewidzenia i powstałych poza zwykłą działalnością jednostki. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 3 845 337,68 co stanowi 3,42 % w przychodach ogółem i 96,86% wykonania planu.
-------------------------------------	--

III. Przychody finansowe:	Stanowią w szczególności otrzymane i należne odsetki za zwłokę należności, przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 67 523,69 co stanowi 0,06 % w przychodach ogółem i 135,05% wykonania planu.
---------------------------	--

SKAŁANIE POWIATOWE
Krasny Staw, dn. 2025-03-12

B. Koszty ogółem:

Koszty podmiotu leczniczego powstają w wyniku celowego (uzasadnionego) zużycia różnorodnych zasobów (np. sprzętu, aparatury medycznej, leków i innych materiałów medycznych, pracy ludzkiej) usług obcych oraz nakładów czysto pieniężnych nieodzwierciedlających zużycia, związanych z normalną działalnością (realizacją świadczeń zdrowotnych) w określonym czasie, przynoszących zamierzony efekt.

Koszty związane są z osiągnięciem poszczególnych kategorii przychodów, są ewidencjonowane i prezentowane odrębnie zgodnie z zasadami memoriału, współmierności oraz indywidualnej wyceny. Ze względu na charakter działalności podmiotu leczniczego ogół ponoszonych kosztów dzieli się na: koszty podstawowej działalności operacyjnej, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe. Poszczególne kategorie kosztów w zestawieniu z odpowiednimi przychodami dają wyniki na poszczególnych segmentach działalności.

I. Koszty działalności operacyjnej

Podstawowym kryterium klasyfikacyjnym tych kosztów jest ich podział według rodzajów, czyli prostych, jednorodnych elementów. Układ powyższy, zwany układem rodzajowym zawiera następujące elementy:

Poz. 1 Wartość sprzedaży materiałów i towarów

Wartość sprzedaży materiałów i towarów: Wykonanie na 31.12.2024r. – nie wystąpiła

Poz. 2 Zużycie materiałów i energii

W SPZOZ w Krasnymstawie w skład tych kosztów wchodzi w szczególności: zakupy leków, materiałów do badań diagnostycznych, środków czystości, środków ochrony osobistej, materiałów biurowych, materiałów do napraw i konserwacji, zakup energii elektrycznej, ciepłej i gazu, wody.

Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: **17 746 852,23** co stanowi **15,94%** w kosztach ogółem i 98,59% wykonania planu.

[Podpis]
Krzysztof Polak

Poz. 3 Usługi obce	Usługi obce – są to usługi remontowe, transportowe, zakup procedur medycznych z zewnątrz, kontrakty lekarskie, ratowników medycznych, usługi pocztowo-telekomunikacyjne, konserwacje i naprawy sprzętu oraz inne usługi obce. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 20 826 428,55 co stanowi 18,70 % w kosztach ogółem i 104,66% wykonania planu.
Poz. 4 Podatki i opłaty	Podatki i opłaty –uwzględniono podatek od nieruchomości, wpłaty PFRON i inne opłaty administracyjne. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 153 498,50 co stanowi 0,14 % w kosztach ogółem i 118,08% wykonania planu.
Poz. 5 Wynagrodzenia	Wynagrodzenia – z umów o pracę, umów zleceń, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 57 304 330,77 co stanowi 51,46 % w kosztach ogółem i 98,80% wykonania planu.
Poz. 6 Świadczenia na rzecz pracowników	Świadczenia na rzecz pracowników – składki ZUS pracodawcy od wynagrodzeń i FP, szkolenia pracowników, badania profilaktyczne. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 10 176 677,17 co stanowi 9,14 % w kosztach ogółem i 99,28% wykonania planu.
Poz. 7 Amortyzacja	Amortyzacja: Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 3 804 370,28 co stanowi 3,42 % w kosztach ogółem i 97,55% wykonania planu.
Poz. 8 Pozostałe koszty	Pozostałe koszty – Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 264 809,15 co stanowi 0,24 % w kosztach ogółem i 98,08% wykonania planu.

II. Pozostałe koszty operacyjne	Są to koszty związane pośrednio z działalnością jednostki, stanowią je w szczególności: odpisane należności i roszczenia przedawnione lub umorzone, koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego od zobowiązań, niezawinione niedobory inwentaryzacyjne, straty powstałe na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstałych poza zwykłą działalnością jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.
---------------------------------	---

	Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 189 869,21 co stanowi 0,17 % w kosztach ogółem i 94,93% wykonania planu.
III. Koszty finansowe	Są to koszty uzyskania przez SPZOZ przychodów finansowych, należą do nich w szczególności: zapłacone i zarachowane odsetki oraz prowizje od zaciągniętych kredytów bankowych i otrzymanych pożyczek, jeżeli nie dotyczą środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zapłacone i zarachowane odsetki od przeterminowanych zobowiązań cywilnoprawnych. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 884 786,44 co stanowi 0,79 % w kosztach ogółem i 88,48% wykonania planu.
C. Wynik finansowy brutto (A-B)	Stanowi różnicę pomiędzy osiągniętym przychodem i kosztem poniesionym w celu osiągnięcia tego przychodu. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 1 260 319,71
D. Inne zobowiązania podatkowe	To zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT 8), płaconego od wydatków nie związanych z działalnością statutową. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 3 349,00
E. Wynik finansowy netto (C-D)	Stanowi różnicę między wynikiem finansowym brutto a zapłaconym podatkiem. Zaplanowano dodatni wynik finansowy. Wykonanie na 31.12.2024r. wynosi: 1 256 970,71

Krasnystaw dnia 26.02.2025r.

W Krasnymstawie
miejscowość i data
[Signature]

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Krasnymstawie
Andrzej Jarzębowski

[Signature]
[Signature]
