

**Uchwała Nr 198/1319/2022**  
**Zarządu Powiatu Stalowowolskiego**  
**z dnia 30 sierpnia 2022 roku**

w sprawie informacji za I półrocze 2022 roku o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonych przez Powiat Stalowowolski.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn.zm.)

Zarząd Powiatu Stalowowolskiego  
uchwala, co następuje

§ 1

Przedstawia się Radzie Powiatu Stalowowolskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie Zespół w Tarnobrzegu informację za I półrocze 2022 roku o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonych przez Powiat Stalowowolski, stanowiącą załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Janusz Zarzeczny**

  
Starosta Stalowowolski

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

## UZASADNIENIE

Art. 266 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nakłada na zarząd jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przedstawienia organowi stanowiącemu i regionalnej izbie obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostek, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14, dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego.

W Powiecie Stalowowolskim informacja dotyczy dwóch jednostek ochrony zdrowia:

- 1) Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej Powiatowego Szpitala Specjalistycznego w Stalowej Woli przy ul. Staszica 4 (*informacja przekazana 01-08-2022 roku*)
- 2) Zakładu Pielęgnacyjno- Opiekuńczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stalowej Woli przy ul. Dąbrowskiego 5 (*informacja przekazana 29-07-2022 roku, korekta 11-08-2022 roku*).

Wymienione jednostki przedstawiają Zarządowi Powiatu informację w zakresie i formie określonej przez organ stanowiący (*URP Nr XLVI/315/10 z 29 czerwca 2010 roku*) do 31 lipca roku budżetowego (*art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych*).

**Janusz Zarzeczny**

Starosta Stalowowolski

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

SP ZZOZ POWIATOWY SZPITAL SPECJALISTYCZNY  
w Stalowej Woli  
37-450 Stalowa Wola, ul. Staszica 4  
tel. 15 843 32 28, 15 843 32 29  
woj. podkarpackie  
REGION PODKARPACKI

## Sprawozdanie

**z wykonania Planu Finansowego, w tym Planu Inwestycyjnego  
SP ZZOZ Powiatowego Szpitala Specjalistycznego w Stalowej Woli  
za I półrocze 2022 rok**

## Przychody i dochody w I półroczu 2022 roku

dane w złotych

| L.p.       | Źródła pozyskiwania<br>przychodów i dochodów  | Plan na<br>2022 rok | Wykonanie<br>2022 roku | %           |
|------------|---|---------------------|------------------------|-------------|
| 1          | 2   | 3                   | 4                      | 5           |
| <b>I</b>   | <b>Przychody ze sprzedaży</b> w tym:  | <b>124.653.000</b>  | ✓ <b>64.293.311</b>    | <b>51,6</b> |
|            | Przychody z usług objętych umową<br>z Narodowym Funduszem Zdrowia w Rzeszowie   | <b>122.000.000</b>  | 63.049.932             | 51,7        |
|            | Przychody z usług dla nieuprawnionych<br>do bezpłatnych świadczeń medycznych  | <b>910.000</b>      | 278.208                | 30,6        |
|            | Przychody z usług świadczonych dla innych ZOZ   | <b>184.000</b>      | 120.566                | 65,5        |
|            | Przychody z majątku w tym: czynsze, parking, ochroniacze  | <b>1.259.000</b>    | 734.863                | 58,4        |
|            | Przychody z usług profilaktycznych medycyny pracy   | <b>300.000</b>      | 109.742                | 36,6        |
| <b>II</b>  | <b>Pozostałe przychody</b><br>w tym:  | <b>11.968.000</b>   | ✓ <b>5.438.053</b>     | <b>45,4</b> |
|            | Ministerstwo- dotacje – staże, 2.800.000  |                     | 1.454.268              |             |
|            | Dobrowolne wpłaty, darowizny rzeczowe i leki, inne 2.700.000  |                     | 849.067                |             |
|            | Pozostałe/równoległe do odp.amortyz./ 5.550.000   |                     | 2.786.117              |             |
|            | PFRON – dofinansowanie do wynagrodzeń 918.000   |                     | 348.601                |             |
| <b>III</b> | <b>Dochody</b><br>w tym:  | <b>10.526.000</b>   | <b>7.681.577</b>       | <b>73,0</b> |
|            | - Budowa O/Ortopedycznego + O/Kardilologicznego /środki RFIL/   | 4.841.000           | 4.841.200              |             |
|            | - Budowa O/Ortopedycznego + O/Kardilologicznego /środki Powiatu<br>Stalowowolskiego/  | 2.120.000           | 2.119.548              |             |
|            | - Przebudowa pomieszczeń z przeznaczeniem na Oddział --<br>Rehabilitacyjny + wyposażenie /środki RFIL/  | 1.482.000           | 311.190                |             |
|            | - Zakup samochodu osobowego do transportu sanitarnego   | 90.000              | -                      |             |
|            | - Kredyt na inwestycje  | 1.129.000           | 379.851                |             |
|            | - Wojewoda Podkarpacki + środki Funduszu Przeciwdziałania –<br>COVID 19 /Aparat do terapii Hihg Flow, Doposażenie tomografu<br>komputerowego, Ambulans z wyposażeniem, Aparat do ciągłej<br>terapii nerkozastępczej, spirometr/ | 834.000             | -                      |             |
|            | - Urząd Gminy Zaleszany /zakup wyposażenia dla potrzeb<br>O/Okulistyki/   | 30.000              | 29.788                 |             |
|            | <b>Ogółem</b>   | <b>147.147.000</b>  | <b>77.412.941</b>      | <b>52,6</b> |

Wykonanie planu finansowania kosztów, wydatków i rozchodów za I półrocze 2022 roku  
dane w złotych

| L.p.       | Koszty, wydatki i rozchody  | Plan na 2022 rok   | Wykonanie 2022 roku | %            |
|------------|---|--------------------|---------------------|--------------|
| 1          | 2   | 3                  | 4                   | 5            |
| <b>I</b>   | <b>Finansowanie kosztów działalności operacyjnej</b>  | <b>155.934.000</b> | <b>82.679.770</b>   | <b>53,0</b>  |
| 1.         | Zużycie materiałów, w tym: leków, żywności, sprzętu, odczynników, paliwa  | 25.958.000         | 12.734.392          | 49,1         |
| 2.         | Utrzymanie obiektów w tym: energia, woda, gaz, co   | 3.004.000          | 1.880.595           | 62,6         |
| 3.         | Usługi różne – (naprawy sprzętu, badania medyczne, dyżury kontraktowe, sprzątanie, pranie, ochrona)   | 34.306.000         | 19.076.665          | 55,6         |
| 4.         | Wynagrodzenia i pochodne ZUS  | 90.000.000         | 43.460.087          | 48,3         |
|            | ZFS Socjalnych za 2022 r.   | 1.473.000          | 766.266             | 52,0         |
| 5.         | Podatki i opłaty  | 516.000            | 263.485             | 51,1         |
| 6.         | Pozostałe koszty rodzajowe  | 677.000            | 118.845             | 17,6         |
| 7.         | Amortyzacja   |                    | 4.379.435           |              |
| <b>II</b>  | <b>Pozostałe koszty</b>   |                    | <b>1.365.056</b>    |              |
| 1.         | Koszty operacyjne   |                    | 70.392              |              |
| 2.         | Koszty finansowe (odsetki)  |                    | 1.294.664           |              |
| <b>III</b> | <b>Pozostałe wydatki</b>  |                    |                     |              |
|            | Zakup sprzętu medycznego trwałego użytku  | 793.000            | -                   | -            |
|            | Prace budowlane w obiektach Szpitala  | 9.143.000          | 7.273.938           | 79,6         |
|            | Zakup Angiografu /leasing/  | 230.000            | 190.930             | 83,0         |
| <b>IV</b>  | <b>Przebudowa O/Udarowy</b>   | <b>1.129.000</b>   | <b>219.137</b>      | <b>19,4</b>  |
|            | Splata odsetek od kredytu   | 340.000            | 426.974             | 125,6        |
| <b>V</b>   | <b>Splata kredytu zaciągniętego na 13-tą pensję za 2011 r.</b>  | <b>326.000</b>     | <b>84.243</b>       | <b>25,8</b>  |
|            | Splata kredytu zaciągniętego na zobowiązania wymagalne  | 800.000            | 371.885             | 46,5         |
|            | Splata kredytu zaciągniętego na zobowiązania wymagalne  | 1.100.000          | 466.647             | 42,4         |
|            | Splata pożyczki + odsetki   | 830.000            | 379.880             | 45,8         |
|            | Splata pożyczki na wymagalne + odsetki  | 380.000            | 261.000             | 68,7         |
| <b>VI</b>  | <b>Wojewoda Podkarpacki + środki Funduszu Przeciwdziałania – COVID 19</b>   | <b>834.000</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>     |
|            | - Aparat do terapii Hihg Flow, Doposażenie tomografu komputerowego, Ambulans z wyposażeniem, Aparat do ciągłej terapii nerkozastępczej, spirometr |                    |                     |              |
| <b>VII</b> | <b>Zakup pieca konwekcyjno – parowego i obieraczki do ziemniaków</b>  | <b>34.000</b>      | <b>34.311</b>       | <b>100,9</b> |
|            | <b>Ogółem</b>   | <b>171.873.000</b> | <b>93.753.771</b>   | <b>54,6</b>  |
|            | <b>Wynik I półrocze 2022 roku</b>   |                    |                     |              |
|            | Przychody 69.731.364  |                    |                     |              |
|            | Koszty 84.044.826   |                    |                     |              |
|            | Wynik finansowy brutto - strata - 14.313.462  |                    |                     |              |
|            | Podatek dochodowy od os. prawnych 0   |                    |                     |              |
|            | Wynik finansowy netto – strata - 14.313.462   |                    |                     |              |

## Stan należności na dzień 30.06.2022 roku

dane w złotych

| L.p.          | Rodzaj należności                                   | Kwota            | w tym:<br>wymagalne |
|---------------|---|------------------|---------------------|
| 1.            | Narodowy Fundusz Zdrowia – za świadczenia zdrowotne | 6.334.955        |                     |
| 2.            | Zakłady Pracy – za badania okresowe, czynsze        | 130.958          | 14.055              |
| 3.            | Zakłady Opieki Zdrowotnej – usługi medyczne         | 54.363           | 18.576              |
| 4.            | Pozostałe należności za świadczenia medyczne i inne | 582.039          | 557.238             |
| <b>Ogółem</b> |   | <b>7.102.315</b> | <b>589.869</b>      |

W bilansie kwota należności została pomniejszona o 452.691,31 zł. Jest to suma odpisów aktualizujących należności.

## Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 roku

dane w złotych

| L.p.          | Rodzaj zobowiązania  | Kwota                 | w tym:<br>wymagalne |
|---------------|--|-----------------------|---------------------|
| 1.            | Zakup towarów i usług<br>- z tytułu zakupów: leków, sprzętu medycznego, usług, żywności<br>- inwestycje (w tym leasingi) | 31.056.953<br>374.694 | 19.672.907          |
| 2.            | Podatek dochodowy od osób fizycznych, VAT, CIT,  | 991.617               |                     |
| 3.            | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych  | 12.437.095            |                     |
| 4.            | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń  | 4.532.050             |                     |
| 5.            | Kredyty bankowe  | 34.795.126            |                     |
| 6.            | Pozostałe zobowiązania z tytułu sum depozytowych, inne   | 625.873               |                     |
| <b>Ogółem</b> |  | <b>84.813.408</b>     | <b>19.672.907</b>   |

Przedstawione sprawozdanie o sytuacji finansowej Powiatowego Szpitala Specjalistycznego w Stalowej Woli za I półrocze 2022 roku wskazuje, na poniesioną stratę na działalności ogólnej w kwocie **14.313.462 zł.**

Przychody i dochody zostały wykonane w 52,6%. Podstawową pozycją przychodów ze sprzedaży są przychody z NFZ (51,7%) kwota 63.049.932 zł, przychody z usług świadczonych dla innych ZOZ (65,5%) oraz przychody z majątku (58,4%). Pozostałe przychody zostały wykonane w 45,4 %. Koszty, wydatki i rozchody finansowe zostały zrealizowane w 54,6%.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Elżbieta Głowacka

DYREKTOR SP ZZOZ  
Powiatowy Szpital Specjalistyczny  
w Stalowej Woli  
lek. med. Monika Pachacz-Swidorska

Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy SPZOZ  
w Stalowej Woli  
ul. Dąbrowskiego 5,  
37-464 Stalowa Wola

## KOREKTA NR 1

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego  
Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego SPZOZ w Stalowej Woli  
za okres od 01.01.2022 roku do 30.06.2022 roku**

## Plan przychodów i dochodów na 2022 rok

dane w zł gr

| L.p.       | Źródła pozyskiwania przychodów i dochodów   | Plan na 2022 rok    | Wykonanie za okres od dnia 01.01.2022r. do dnia 30.06.2022r. | %             |
|------------|---|---------------------|--|---------------|
| 1          | 2   | 3                   | 4  | 5             |
| <b>I</b>   | <b>Przychody ze sprzedaży w tym:</b>  | <b>4 565 796,26</b> | <b>2 277 770,58</b>  | <b>49,89%</b> |
|            | Przychody z usług objętych umową z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Rzeszowie | 3 807 979,01        | 1 891 825,28   | 49,68%        |
|            | Odpłatność pacjentów za pobyt w ZP-O SPZOZ  | 755 234,25          | 384 895,30   | 50,96%        |
|            | Przychody z majątku w tym: czynsze  | 2 583,00            | 1 050,00   | 40,65%        |
|            | Zmiana stanu produktów  | 0,00                | 0,00   | X             |
| <b>II</b>  | <b>Pozostałe przychody</b>  | <b>333 144,86</b>   | <b>240 363,87</b>  | <b>72,15%</b> |
|            | <b>w tym:</b>   | <b>w tym:</b>       |  |               |
|            | Powiat Stalowowolski - dotacja celowa " Program Zdrowotny"                            | 315 400,00          | 172 036,26   | 54,55%        |
|            | PUP - refundacja roboty publiczne, prace interwencyjne                                | 17 744,86           | 17 744,86  | 100,00%       |
|            | KFS - finansowanie kształcenia ustawicznego pracowników                               | 0,00                | 0,00   | X             |
|            | Darowizny środków pieniężnych   | 0,00                | 322,61   | X             |
|            | Odsetki   | 0,00                | 574,97   | X             |
|            | Inne przychody operacyjne   | 0,00                | 366,63   | X             |
|            | Pozostałe /równolegle do odpisów amortyzacyjnych/                                     | 0,00                | 49318,54   | X             |
| <b>III</b> | <b>Dochody</b>  | <b>515 000,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>X</b>      |
|            | <b>w tym:</b>   | <b>w tym:</b>       |  |               |
|            | Powiat Stalowowolski - dotacja zadanie inwestycyjne (wymiana dachu)                   | 360 000,00          | 0,00   | X             |
|            | Powiat Stalowowolski - dotacja zadanie inwestycyjne (modernizacja kuchni)             | 120 000,00          | 0,00   | X             |
|            | Powiat Stalowowolski - dotacja zadanie inwestycyjne (zakup hydrantów)                 | 35 000,00           | 0,00   | X             |
|            | <b>Ogółem</b>   | <b>5 413 941,12</b> | <b>2 518 134,45</b>  | <b>46,51%</b> |

## Plan finansowania kosztów, wydatków i rozchodów na 2022 rok

dane w zł gr

| L.p.     | Koszty, wydatki i rozchody  | Plan na 2022 rok    | Wykonanie za okres od dnia 01.01.2022r. do dnia 30.06.2022r. | %             |
|----------|---|---------------------|--|---------------|
| 1        | 2   | 3                   | 4  | 5             |
| <b>I</b> | <b>Finansowanie kosztów działalności operacyjnej</b>  | <b>5 122 132,95</b> | <b>2 312 430,59</b>  | <b>45,15%</b> |
|          | <b>Zużycie materiałów, w tym: leków, pieluchomajtek, mat. opatrunkowych, żywienia dojelitowego, sprzętu jednorazowego, 1. środków do dezynfekcji, posiłki dla pacjentów, paliwa</b> | <b>415 713,12</b>   | <b>145 601,20</b>  | <b>35,02%</b> |
|          | Materiały żywnościowe   | 0,00                | 0,00   | X             |
|          | Paliwo  | 580,40              | 258,45   | 44,53%        |
|          | Środki czystości  | 4 735,18            | 3 530,84   | 74,57%        |
|          | Materiały biurowe   | 13 963,91           | 6 191,20   | 44,34%        |
|          | Materiały do konserwacji  | 4 129,68            | 399,77   | 9,68%         |
|          | Bielizna i pościel  | 0,00                | 0,00   | X             |
|          | Środki do dezynfekcji   | 20 773,57           | 6 702,38   | 32,26%        |
|          | Leki  | 122 766,01          | 51 375,35  | 41,85%        |
|          | Materiały opatrunkowe   | 6 193,71            | 1 728,54   | 27,91%        |
|          | Żywienie dojelitowe   | 30 414,54           | 15 594,03  | 51,27%        |
|          | Pozostałe materiały medyczne  | 112 546,98          | 28 097,10  | 24,96%        |
|          | Sprzęt jednorazowy  | 79 122,66           | 24 299,97  | 30,71%        |
|          | Wyposażenie   | 0,00                | 0,00   | X             |
|          | Tlen medyczny, azot   | 209,00              | 35,00  | 16,75%        |
|          | Przyrządy do pomp - żyw. dojelitowe   | 19 414,43           | 6 930,60   | 35,70%        |
|          | Materiały gospodarcze   | 863,05              | 414,09   | 47,98%        |
|          | Pozostałe materiały   | 0,00                | 43,88  | X             |

|           |   |                     |                     |               |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>2.</b> | <b>Utrzymanie budynku w tym: energia, woda, gaz</b>   | <b>106 014,07</b>   | <b>43 094,50</b>    | <b>40,65%</b> |
|           | Energia ciepła - Gaz  | 63 365,82           | 22 560,87           | 35,60%        |
|           | Energia elektryczna   | 30 592,22           | 14 441,04           | 47,20%        |
|           | Prześwi i przepompownia ścieków - PKP   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Woda - MZK  | 6 036,49            | 3 718,59            | 61,60%        |
|           | Usługi remontowe pomieszczeń i budynków   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Konserwacja i naprawa   | 5 194,54            | 1 326,00            | 25,53%        |
|           | Konserwacja pomieszczeń i budynków  | 825,00              | 1 048,00            | 127,03%       |
| <b>3.</b> | <b>Usługi różne, w tym: konsultacje lekarskie, badania pacjentów, transport karetką, naprawy i konserwacji sprzętu, informatyczne, łączności, pralnicze, wywóz odpadów med.</b> | <b>566 669,45</b>   | <b>303 544,20</b>   | <b>53,57%</b> |
|           | Zakup procedur diagnostycznych zewnętrznych   | 8 451,88            | 3 637,12            | 43,03%        |
|           | Zakup sprzętu diagnostycznego   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Usługi medyczne zew. - neurolog   | 10 560,00           | 4 440,00            | 42,05%        |
|           | Usługi medyczne zew. - psychiatra   | 1 675,80            | 836,00              | 49,89%        |
|           | Usługi medyczne zew. - dermatolog   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Usługi informatyczne  | 11 434,03           | 5 400,00            | 47,23%        |
|           | Usługi łączności  | 8 972,48            | 4 108,23            | 45,79%        |
|           | Usługi naprawy sprzętu  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Usługi projektowe i remontowe dachu   | 0,00                | 8 000,00            | X             |
|           | Usługi pocztowe   | 1 960,68            | 868,39              | 44,29%        |
|           | Usługi transportowe (karetką)   | 2 236,34            | 651,40              | 29,13%        |
|           | Koszty bankowych usług manipulacyjnych  | 865,85              | 406,83              | 46,99%        |
|           | Wywóz nieczystości  | 25 841,54           | 11 819,03           | 45,74%        |
|           | Usługi pralnicze  | 49 587,96           | 24 979,50           | 50,37%        |
|           | Usługi żywieniowe   | 389 448,51          | 212 979,80          | 54,69%        |
|           | Pozostałe usługi  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Konsultacje anestezyjologiczne  | 300,00              | 300,00              | 100,00%       |
|           | Konsultacje psychologiczne  | 19 518,00           | 6 318,00            | 32,37%        |
|           | Usługi medyczne zew. - chirurg  | 3 316,38            | 1 299,90            | 39,20%        |
|           | Obce usługi medyczne - konsultacje lekarskie  | 32 500,00           | 17 500,00           | 53,85%        |
| <b>4.</b> | <b>Wynagrodzenia</b>  | <b>3 162 622,65</b> | <b>1 433 581,37</b> | <b>45,33%</b> |
|           | Wynagrodzenia ze stosunku pracy   | 1 776 374,99        | 901 733,98          | 50,76%        |
|           | Wynagrodzenia z umów zleceń   | 161 405,48          | 76 842,30           | 47,61%        |
|           | Wynagrodzenia z umów o dzieło   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Wynagrodzenie - GRANT (śr. europejskie)   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Wynagrodzenie - GRANT (śr. dotacji celowej)   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Dodatki służbowe  | 74 721,98           | 34 803,20           | 46,58%        |
|           | Podwyżka personel medyczny  | 831 609,66          | 231 737,23          | 27,87%        |
|           | Wynagrodzenie chorobowe   | 27 218,08           | 28 258,53           | 103,82%       |
|           | Koszty do refundacji z PUP  | 15 147,78           | 15 147,78           | 100,00%       |
|           | Podwyżka (lekarz+pielęgniarki)  | 276 144,68          | 145 058,35          | 52,53%        |
|           | Nadgodziny  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Odpisy na ZFŚS  | 0,00                | 0,00                | X             |
| <b>5.</b> | <b>Ubezpieczenia społeczne ZUS</b>  | <b>598 633,92</b>   | <b>252 010,38</b>   | <b>42,10%</b> |
|           | Świadczenia rzecz. związ. z BHP   | 4 925,17            | 1 476,09            | 29,97%        |
|           | Odzież ochronna i robocza   | 14 550,10           | 0,00                | X             |
|           | Pozostałe świadczenia na rzecz pracownika   | 7 599,90            | 3 736,00            | 49,16%        |
|           | Składki z tyt. ubezpieczeń społecznych  | 299 562,82          | 152 821,40          | 51,01%        |
|           | Składki FP, FGŚP  | 42 034,87           | 16 590,28           | 39,47%        |
|           | Składki PPK   | 6 420,09            | 3 478,68            | 54,18%        |
|           | Szkolenia pracowników   | 390,00              | 390,00              | 100,00%       |
|           | ZUS od nadgodzin  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | FP od nadgodzin (k-ty organizacji pracy - dotacja)  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | ZUS pracodawcy - GRANT (śr. europejskie)  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | ZUS pracodawcy - GRANT (śr. dotacji celowej)  | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | FP pracodawcy - GRANT (śr. europejskie)   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | FP pracodawcy - GRANT (śr. dotacji celowej)   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | ZUS pracodawcy od dodatków służbowych   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | ZUS pracodawcy od refundacji z PUP  | 2 597,08            | 2 597,08            | 100,00%       |
|           | FP od dodatków służbowych   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | ZUS od podwyżek personelu   | 145 199,05          | 39 373,05           | 27,12%        |
|           | FP od podwyżek personelu  | 20 374,44           | 4 220,57            | 20,72%        |
|           | ZUS od podwyżek personelu 2   | 48 214,86           | 25 270,46           | 52,41%        |
|           | FP od podwyżek personelu 2  | 6 765,54            | 2 056,77            | 30,40%        |
| <b>6.</b> | <b>Podatki i opłaty</b>   | <b>102 753,25</b>   | <b>46 729,17</b>    | <b>45,48%</b> |
|           | Podatek od czynności cywilno-prawnych   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Opłata na PFRON   | 0,00                | 0,00                | X             |
|           | Podatek od nieruchomości  | 7 840,45            | 3 943,45            | 50,30%        |
|           | Podatek VAT należny dekl. VAT 7   | 0,00                | 0,00                | 0,00%         |
|           | Opłaty skarbowe oraz urzędowe opłaty manipulacyjne  | 264,63              | 264,63              | 100,00%       |
|           | Opłaty sądowe   | 40,00               | 40,19               | 100,48%       |
|           | Vat w koszty  | 94608,17            | 42480,9             | 44,90%        |

|   |                     |                     |                |
|---|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>7. Pozostałe koszty rodzajowe</b>                    | <b>10 477,67</b>    | <b>8 294,73</b>     | <b>79,17%</b>  |
| Wypłaty na rzecz pracowników nie zaliczane do kosztów   | 0,00                | 0,00                | X              |
| Koszty krajowych podróży służbowych                     | 576,67              | 412,58              | 71,55%         |
| Składki członkowskie na rzecz organizacji               | 0,00                | 0,00                | X              |
| Ubezpieczenia majątkowe                                 | 685,00              | 685,00              | 100,00%        |
| Ubezpieczenie OC zakładu                                | 7 011,00            | 7 011,00            | 100,00%        |
| Ubezpieczenia OC sam. służb.                            | 1 205,00            | 0,00                | X              |
| Koszty reklamy  | 0,00                | 0,00                | X              |
| Koszty reprezentacji                                    | 1 000,00            | 186,15              | 18,62%         |
| <b>8. Amortyzacja</b>                                   | <b>159 248,82</b>   | <b>79 575,04</b>    | <b>49,97%</b>  |
| Amortyzacja środków trwałych stanowiąca K.U.P.          | 46 721,64           | 24 640,55           | 52,74%         |
| Amortyzacja środków trwałych nie stanowiąca K.U.P.      | 99 004,79           | 49 458,78           | 49,96%         |
| Amortyzacja wartości niemati prawnych stanowiąca K.U.P. | 13 522,39           | 5 475,71            | 40,49%         |
| Amortyzacja wart. niemati prawn. nie stanowiąca K.U.P.  | 0,00                | 0,00                | X              |
| <b>II Pozostałe koszty</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>204 832,22</b>   | <b>100,00%</b> |
| 1. Koszty operacyjne                                    | 0,00                | 204 832,22          | 100,00%        |
| 2. Koszty finansowe (odsetki)                           | 0,00                | 0,00                | X              |
| <b>III Pozostałe wydatki</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>X</b>       |
| Realizacja dotacji (zadania inwestycyjne)               | 515000,00           | 0,00                | X              |
| <b>IV Inne rozchody</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>X</b>       |
| <b>V Rozchody finansowe</b>                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>X</b>       |
| <b>Ogółem</b>   | <b>5 637 132,95</b> | <b>2 517 262,81</b> | <b>44,66%</b>  |

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>Wynik za pierwsze półrocze 2022 roku</b> | <b>Wykonanie</b>    |
| <b>Przychody + dochody</b>                  | <b>2 518 134,45</b> |
| <b>Koszty + wydatki</b>                     | <b>2 517 262,81</b> |
| <b>Wynik finansowy brutto (zysk)</b>        | <b>871,64</b>       |
| <b>Podatek dochodowy od os. prawnych</b>    | <b>0,00</b>         |
| <b>Wynik finansowy netto (zysk)</b>         | <b>871,64</b>       |

#### Stan należności na dzień 30.06.2022r.

dane w zł gr

| L.p.   | Rodzaj należności                               | Kwota             | w tym:<br>wymagalne |
|--|---|-------------------|---------------------|
| 1.   | POW NFZ - za świadczenia opieki długoterminowej | 324 898,30        | 0                   |
| 2.   | Pozostałe należności od kontrahentów            | 2 544,58          | 0                   |
| 3.   | Pozostałe należności                            | 0,00              | 0                   |
| <b>Stan należności na dzień 30.06.2022r.</b> |   | <b>327 442,88</b> | <b>0</b>            |

#### Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022r.

dane w zł gr

| L.p.  | Rodzaj zobowiązania  | Kwota             | w tym:<br>wymagalne |
|---|--|-------------------|---------------------|
| 1.  | Zakup towarów i usług<br>- z tytułu zakupów: leków, mat.opatrunkowych, żywienia dojelitowego, osprzętu do pomp żyw.dojelit., sprzętu jednorazowego użytku med., zużycia energii elektr., wody, gazu, wywozu odpadów med., usług pralniczych, konsultacji lekarskich, badań laboratoryjnych pacjentów, posiłków dla pacjentów, szkolenia BHP pracowników, usług informatycznych | 18 467,77         | 0                   |
| 2.  | Podatek dochodowy od osób fizycznych, VAT  | 24 877,50         | 0                   |
| 3.  | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych ZUS  | 79 406,08         | 0                   |
| 4.  | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń  | 201 654,01        | 0                   |
| 5.  | Zobowiązania długoterminowe  | 33 701,65         | 0                   |
| <b>Razem zobowiązania na dzień 30.06.2022r.</b> |  | <b>358 107,01</b> | <b>0</b>            |



Przychody z zakontraktowanych świadczeń opieki długoterminowej w perspektywie półrocznej kształtowały się na poziomie prognozowanych założeń. Aneksy umowy z POW NFZ w sprawozdawanym okresie dotyczyły:

- wyłączenia z dniem 1 kwietnia 2022r. dodatku na zakup środków ochronnych w związku z epidemią COVID-19 (dodatek 3% za rozliczane świadczenia na zabezpieczenie pacjentów i personelu przed COVID-19),
- podwyższenia wyceny świadczeń opieki zdrowotnej o 4,5% od dnia 1 kwietnia 2022r. (stawka za osobodzień wzrosła o 1,35 zł osiągając średniomiesięczną wartość 30,76 PLN).

Wpłaty pobierane od pacjentów na pokrycie kosztów wyżywienia oraz zakwaterowania były dokonywane terminowo. Powyższe przychody, po uwzględnieniu waloryzacji świadczeń emerytalno – rentowych, jak również zmiany przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych, uległy nieznacznemu odchyleniu in plus w stosunku do planu. Uzyskane dochody z tytułu wynajmu były adekwatne do zaplanowanych wartości.

Plan przychodów z tytułu dotacji przyznanych z budżetu Powiatu Stalowowolskiego m.in. na program zdrowotny pn. „Kompleksowe usprawnianie pacjentów w stacjonarnej opiece długoterminowej” jest sukcesywnie realizowany według planu rzeczowo - finansowego. Powiat Stalowowolski przekazał kwotę 315.400,00 zł. Organ założycielski partycypuje w programie wkładem finansowym na poziomie 200.000,00 zł, natomiast w ramach pomocy finansowej pozyskano środki od innych jednostek samorządu terytorialnego o wartości 115.400,00 zł z przeznaczeniem na rehabilitację pacjentów zamieszkałych w gminach: Stalowa Wola, Pysznica, Radomyśl nad Sanem, Zaleszany, Zaklików i Bojanów. Program usprawniania pacjentów jest kontynuowany w ramach programu wieloletniego.

Wykonanie planu w zakresie realizacji kosztów rodzajowych kształtowało się proporcjonalnie w stosunku do uzyskanych przychodów finansowych. Dynamicznie wzrastający wskaźnik inflacji stanowi presję ze strony wykonawców umów przetargowych do renegotjacji przyjętych stawek cenowych (np. usługi cateringowe). Może stanowić to czynnik ryzyka co do stabilności zawartych umów, jak i zwiększenia pozycji kosztowych.

Dodatni wynik finansowy za pierwsze półrocze w wysokości 871,64 zł jest rezultatem rozliczeń międzyokresowych.

Wartość należności od POW NFZ wynika z odroczonego terminu płatności w procedurze fakturowania usług opieki długoterminowej. Kwota zobowiązań to podsumowanie bieżącego preliminarza płatności – brak wierzytelności wymagalnych.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Golarz*  
mgr Iwona Golarz

ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO-OPIEKUŃCZY  
SAMODZIELNY PUBLICZNY  
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Stalowej Woli  
ul. Dąbrowskiego 5  
37-464 STALOWA WOLA

Zatwierdził:

DYREKTOR  
z up. *Aneta Orłowska-Owczarek*  
Aneta Orłowska-Owczarek  
Kierownik Działu  
Administracyjno-Technicznego