

Rozm. 2.04.2024  
J. Polny

ZARZĄD POWIATU  
SOKOŁOWSKIEGO

Sokołów Podlaski, 28 marca 2024 r.

OiZ. 8023.8.2024



*Rada Powiatu Sokołowskiego*

Zarząd Powiatu Sokołowskiego, stosownie do art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), przekazuje sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2023 rok złożone do Zarządu Powiatu w dniu 28 lutego 2024 r.

STAROSTA  
*Elżbieta Sadowska*

Uchwała Nr 541/2024  
Zarządu Powiatu Sokołowskiego  
z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Sokołowskiego sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2023 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Zarząd Powiatu Sokołowskiego postanawia, co następuje:

§ 1

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim za 2023 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały przedstawić Radzie Powiatu Sokołowskiego do dnia 31 marca 2024 r.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu: Elżbieta Sadowska .....

Członkowie: Ryszard Domański .....

Bogdan Czarnocki .....

Marek Ratyński .....

Krzysztof Wiśsak .....

**SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA  
PLANU FINANSOWEGO  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W SOKOŁOWIE PODLASKIM  
ZA ROK 2023**

Sokołów Podlaski, luty 2024

## CHARAKTERYSTYKA

### 1. Nazwa i siedziba Zakładu:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim

Ul. Księdza Bosko 5, 08 – 300 Sokołów Podlaski

### 2. Forma prawna:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, w takiej formie prawnej funkcjonuje od 18 sierpnia 1998 roku. Zgodnie z przepisami ustawy o działalności leczniczej jest to forma nierozwojowa. SPZOZ posiada osobowość prawną. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim wpisany jest do Krajowego rejestru Sądowego pod numerem 0000035422.

### 3. Numer PKD:

Klasyfikacja działalności:

86.10Z Działalność szpitali

85.12 Działalność w zakresie ochrony zdrowia ludzkiego, praktyka lekarska

### 4. Podmiot tworzący:

Powiat Sokołowski

### 5. Zakład działa na podstawie:

- a) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 roku poz. 1638 z późn. zm.),
- b) ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 1938 z późn. zm.)
- c) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 z późn. zm.)
- d) ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 roku poz. 1047 z późn. zm.)
- e) statutu z dnia 20 lutego 2013 roku z późn. zm.
- f) innych obowiązujących w zakresie prowadzonej działalności przepisów prawa.

### 6. Organy Zakładu:

Dyrektor – kieruje Zakładem, reprezentuje go na zewnątrz, ponosi odpowiedzialność za jego zarządzanie, jest przełożonym wszystkich pracowników Zakładu. Dyrektor kieruje Zakładem przy pomocy Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa.

Dyrektor – mgr Sławomir Marchel

Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa – lek. Robert Najfeld

Rada Społeczna – która jest organem inicjującym i opiniodawczym Organu Nadzorującego – Rady Powiatu Sokołowskiego oraz doradczym Dyrektora SPZOZ.

**7. SPZOZ udziela świadczeń zdrowotnych z zakresu:**

- a) podstawowej opieki zdrowotnej, w tym nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
- b) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- c) leczenia szpitalnego,
- d) opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień,
- e) rehabilitacji leczniczej,
- f) świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych w ramach opieki długoterminowej,
- g) leczenia stomatologicznego,
- h) transportu sanitarnego typ „N”,
- i) dializoterapii,
- j) diagnostyki i analityki medycznej,
- k) medycyny pracy,
- l) profilaktyki.

**8. Pozostała działalność prowadzona przez SPZOZ z zakresu:**

- a) sprzedaż usług,
- b) wynajem i dzierżawa obiektów i sprzętu
- c) handel.

## PRZYCHODY

### I. Przychody medyczne

| Lp.          | Wyszczególnienie                                            | Plan na 2023<br>pierwotny | Plan na 2023 po<br>zmianie w<br>grudniu | Wykonanie<br>zafakturowane<br>I-XII/2023 | Wykonanie %<br>planu |
|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| I.           | Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie Świadczeń Zdrowotnych   | 65 053 000,00             | 74 597 815,97                           | 74 313 527,75                            | 99,62                |
| II.          | Usługi COVID + szczepienia COVID                            | 200 000,00                | -2 020,92                               | 0,00                                     | 0,00                 |
| III.         | Hemodializoterapia                                          | 5 954 893,20              | 5 597 109,58                            | 5 678 431,10                             | 101,45               |
| IV.          | Podstawowa Opieka Zdrowotna                                 | 6 800 000,00              | 6 455 844,51                            | 6 451 943,30                             | 99,94                |
| V.           | Zakład Opiekuńczo Lecznicy                                  | 4 315 812,95              | 4 545 345,07                            | 4 552 708,10                             | 100,16               |
| VI.          | Pomoc doraźna i transport sanitarny "N"                     | 2 337 825,00              | 2 455 677,00                            | 2 455 677,00                             | 100,00               |
| VII.         | Rehabilitacja lecznicza ambulatoryjna                       | 1 424 056,56              | 2 198 406,81                            | 1 906 899,38                             | 86,74                |
| VIII.        | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (poradnie poza siecią) | 1 679 295,22              | 1 245 610,54                            | 1 241 040,66                             | 99,63                |
| IX.          | Leczenie psychiatryczne i uzależnień                        | 672 348,70                | 728 390,63                              | 712 363,21                               | 97,80                |
| X.           | Leczenie stomatologiczne                                    | 833 269,74                | 1 155 829,47                            | 1 177 754,25                             | 101,90               |
| XI.          | Profilaktyka raka piersi                                    | 116 546,76                | 119 806,40                              | 113 751,18                               | 94,95                |
| XII.         | Profilaktyka 40+                                            | 17 000,00                 | 2 300,00                                | 1 528,95                                 | 66,48                |
| XIII.        | Endoskopia                                                  | 397 261,62                | 829 416,54                              | 851 672,10                               | 102,68               |
| XIV.         | Chirurgia onkologiczna w poradniach + ortopedia od VI       | 192 580,08                | 139 982,74                              | 139 982,74                               | 100,00               |
| XV.          | Diagnostyka dla innych jednostek i osób indywidualnych      | 1 500 000,00              | 1 251 026,83                            | 1 251 026,83                             | 100,00               |
| XVI.         | Medycyna Pracy                                              | 100 000,00                | 105 151,00                              | 105 151,00                               | 100,00               |
| XVII.        | Dodatek 100% do wynagrodzeń z tytułu COVID                  | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00                 |
| XVIII.       | Rezonans magnetyczny                                        | 0,00                      | 430 000,00                              | 429 884,82                               | 99,97                |
| XIX.         | Dobry posiłek                                               | 0,00                      | 25 000,00                               | 16 243,08                                | 64,97                |
| <b>Razem</b> |                                                             | <b>91 593 889,83</b>      | <b>101 880 692,17</b>                   | <b>101 399 585,45</b>                    | <b>99,53</b>         |

Plan przychodów na działalności medycznej zwiększony został w miesiącu grudniu 2023 z 91.593.889,83zł na 101.880.692,17zł. Wykonanie zgodne z planem, czyli 100% osiągnięto w: pomocy doraźnej i transporcie sanitarny "N", diagnostyce dla innych jednostek i osób indywidualnych, poradni medycyny pracy, poradni chirurgii onkologicznej i poradni ortopedycznej. Wykonanie nieznacznie powyżej planu osiągnięto w: zakładzie opiekuńczo leczniczym 100,16%, stomatologii 101,90%, hemodializoterapii 101,45%, oraz endoskopii 102,68%. Wykonanie nieznacznie poniżej 100% planu osiągnięto w: podstawowym zabezpieczeniu świadczeń zdrowotnych 99,62%, podstawowej opiece zdrowotnej 99,94%, ambulatoryjnej opiece specjalistycznej poza siecią (poradnia laryngologiczna, okulistyczna, poradnia chirurgiczna i poradnia "K" w Kosowie Lackim) 99,63%, oraz na badaniach rezonansu magnetycznego 99,97%. Wykonanie w leczeniu psychiatrycznym i uzależnień wyniosło prawie 98%, profilaktyka raka piersi wykonanie to prawie 95%. Niższe wykonanie osiągnięto w rehabilitacji ambulatoryjnej 86,74%, dobrym posiłku 65% oraz profilaktyce 40+ wykonanie planu wyniosło 66,48%. Ogólny plan przychodów z działalności medycznej został wykonany w 99,53%, osiągnięto ogółem 101.399.585,45zł przychodów.

## II. Przychody niemedyczne

| Lp.                              | Wyszczególnienie                       | Plan na 2023 pierwotny | Plan na 2023 po zmianie w grudniu | Wykonanie zafakturowane I-XII/2023 | Wykonanie % planu |
|----------------------------------|----------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| I.                               | Czynsze, dzierżawy wynajem pomieszczeń | 400 000,00             | 515 000,00                        | 514 346,18                         | 99,87             |
| II.                              | Sprzedaż usług parkingowych            | 100 000,00             | 95 000,00                         | 94 380,03                          | 99,35             |
| III.                             | Sprzedaż pozostała                     | 5 000,00               | 3 500,00                          | 3 293,00                           | 94,09             |
| IV.                              | Sprzedaż usług sterylizacji            | 5 000,00               | 6 500,00                          | 6 318,93                           | 97,21             |
| V.                               | Wynajem prosektorium z kaplicą         | 60 000,00              | 62 000,00                         | 62 092,89                          | 100,15            |
| <b>Ogółem usługi niemedyczne</b> |                                        | <b>570 000,00</b>      | <b>682 000,00</b>                 | <b>680 431,03</b>                  | <b>99,77</b>      |
| <b>Razem I + II</b>              |                                        | <b>92 163 889,83</b>   | <b>102 562 692,17</b>             | <b>102 080 016,48</b>              | <b>99,53</b>      |

Plan przychodów z działalności niemedycznej ustalony na poziomie 682.000,00zł został wykonany 99,77%. Przychody z czynszu, dzierżaw i wynajmu pomieszczeń osiągnięto w wysokości 514.346,18zł, przychody ze sprzedaży usług parkingowych wyniosły 94.380,03zł, przychody z pozostałej sprzedaży 3.293,00zł. Przychody ze sprzedaży usług sterylizacji osiągnęły 97,21% wartości planu, a przychody z wynajmu prosektorium z kaplicą 100,15% planu.

## III. Przychody pozostałe

| Lp                                | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                               | Plan na 2023 pierwotny | Plan na 2023 po zmianie w grudniu | Wykonanie zafakturowane I-XII/2023 | Wykoanie % planu |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| A.                                | Sprzedaż materiałów i towarów + surowce wtórne                                                                                                                                                 | 20 000,00              | 7 500,00                          | 7 228,36                           | 96,38            |
| B.                                | Przychody finansowe                                                                                                                                                                            | 8 000,00               | 25 000,00                         | 24 585,69                          | 98,34            |
| C.                                | Pozostałe Przychody Operacyjne                                                                                                                                                                 | 4 340 000,00           | 3 928 000,00                      | 3 889 193,98                       | 99,01            |
| I.                                | Darowizny pieniężne                                                                                                                                                                            | 400 000,00             | 350 000,00                        | 339 663,14                         | 97,05            |
| II.                               | Darowizny rzeczowe                                                                                                                                                                             | 1 100 000,00           | 150 000,00                        | 133 766,03                         | 89,18            |
| III.                              | Przychody płatnika, pozostałe przychody, aktualizacje należności, wadia pozostałe, sprzedaż wyposażenia i inne                                                                                 | 40 000,00              | 25 000,00                         | 25 664,39                          | 102,66           |
| IV.                               | Refundacja zatrudnienia lekarzy w ramach etatu rezydenckiego (Ministerstwo Zdrowia) oraz lekarzy stażystów i bezrobotnych                                                                      | 560 000,00             | 500 000,00                        | 497 226,69                         | 99,45            |
| V.                                | Dofinansowanie profilaktyki przeciwalkoholowej                                                                                                                                                 | 0,00                   | 10 000,00                         | 11 996,00                          | 119,96           |
| VI.                               | Umorzenie podatku od nieruchomości i innych zobowiązań                                                                                                                                         | 0,00                   | 80 000,00                         | 73 224,00                          | 91,53            |
| VII.                              | Aktualizacja należności i zobowiązań                                                                                                                                                           | 20 000,00              | 1 000,00                          | 903,50                             | 90,35            |
| VIII.                             | Odszkodowania na rzecz SPZOZ z tytułu ubezpieczeń OC, majątku, kary umowne                                                                                                                     | 0,00                   | 62 000,00                         | 62 230,53                          | 100,37           |
| IX.                               | Przychody zaliczane do rozl. m/o przychodów oraz przeksięgowane w 2012 roku na podstawie art.. 8 ustawy z dn. 14.06.2012 o zmianie ustawy o działalności leczniczej (Dz.U 2012 Nr 10, poz 742) | 2 200 000,00           | 2 750 000,00                      | 2 744 519,70                       | 99,80            |
| X.                                | Sprzedaż używanych środków trwałych                                                                                                                                                            | 20 000,00              | 0,00                              | 0,00                               | 0,00             |
| <b>Ogółem pozostałe przychody</b> |                                                                                                                                                                                                | <b>4 368 000,00</b>    | <b>3 960 500,00</b>               | <b>3 921 008,03</b>                | <b>99,00</b>     |
| <b>RAZEM I + II + III</b>         |                                                                                                                                                                                                | <b>96 531 889,83</b>   | <b>106 523 192,17</b>             | <b>106 001 024,51</b>              | <b>99,51</b>     |

Przychody finansowe w 2023 osiągnęły poziom 24.585,69zł, co stanowi 98,34% wykonania planu, są to przychody z tytułu odsetek (od środków pieniężnych ułożonych na rachunku bankowym, od należności, umorzone odsetki). Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano w wartości 3.928.000,00zł a osiągnięto przychody w wartości 3.889.193,98zł co stanowi 99,01% wykonania planu. Darowizny pieniężne otrzymano w wartości 339.663,14zł co stanowi 97,05% założeń planu, darowizny rzeczowe w pierwotnym planie zakładały wartość dużo wyższą - 1.100.000,-zł w związku z dużo niższym wykonaniem w ciągu roku plan został zmniejszony do poziomu 150.000,-zł. Ostatecznie plan wykonano na poziomie 89,18% otrzymano darowizny rzeczowe w wartości 133.766,03zł. Przychody z tytułu wynagrodzenia płatnika czyli otrzymane ulgi z ZUS i US w związku z terminową regulacją zobowiązań wyniosły 102,66% planu. Przychody związane z refundacją kosztów z tytułu zatrudnienia lekarzy w ramach rezydentur oraz lekarzy stażystów osiągnięto w wartości 497.226,69zł. Otrzymano dofinansowanie na profilaktykę przeciwalkoholową w wartości 11.996,-zł. SPZOZ uzyskał umorzenie podatku od nieruchomości w wartości 73.224,-zł. Przychody z otrzymanego odszkodowania oraz z kar umownych i odszkodowań wyniosły 62.230,53zł czyli 100,37% wykonania planu. Największą pozycję przychodów stanowią przychody w wartości odpisów amortyzacyjnych w roku 2023 osiągnęły wartości 2.744.519,70zł. SPZOZ w roku 2023 osiągnął przychody ogółem w wartości 106.001.024,51zł co stanowi 99,51% założonej wartości w planie.

#### KOSZTY

| Lp.                               | Wyszczególnienie                                                | Plan na 2023<br>pierwotny | Plan na 2023 po<br>zmianie w<br>grudniu | Wykonanie<br>zafakturowane<br>I-XII/2023 | Wykonanie %<br>planu |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <b>A.</b>                         | <b>Koszty rodzajowe</b>                                         | <b>102 045 000,00</b>     | <b>113 425 000,00</b>                   | <b>113 450 876,25</b>                    | <b>100,02</b>        |
| I.                                | Amortyzacja                                                     | 2 500 000,00              | 3 050 000,00                            | 3 066 945,76                             | 100,56               |
| II.                               | materiały i energia                                             | 11 100 000,00             | 12 000 000,00                           | 11 912 546,77                            | 99,27                |
| III.                              | Usługi obce                                                     | 30 000 000,00             | 34 500 000,00                           | 34 676 853,96                            | 100,51               |
| IV.                               | Podatki i opłaty                                                | 225 000,00                | 225 000,00                              | 224 130,88                               | 99,61                |
| V.                                | Wynagrodzenia                                                   | 48 000 000,00             | 53 000 000,00                           | 52 960 585,13                            | 99,93                |
| VI.                               | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników | 9 840 000,00              | 10 200 000,00                           | 10 167 710,73                            | 99,68                |
| VII.                              | Pozostałe koszty rodzajowe                                      | 380 000,00                | 450 000,00                              | 442 103,02                               | 98,25                |
| <b>B.</b>                         | <b>Koszt własny sprzedaży materiałów</b>                        | <b>5 000,00</b>           | <b>1 000,00</b>                         | <b>229,07</b>                            | <b>22,91</b>         |
| <b>C.</b>                         | <b>Koszty finansowe</b>                                         | <b>400 000,00</b>         | <b>470 000,00</b>                       | <b>491 831,08</b>                        | <b>104,64</b>        |
| <b>D.</b>                         | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                              | <b>100 000,00</b>         | <b>70 000,00</b>                        | <b>67 756,99</b>                         | <b>96,80</b>         |
| <b>Ogółem koszty działalności</b> |                                                                 | <b>102 550 000,00</b>     | <b>113 966 000,00</b>                   | <b>114 010 693,39</b>                    | <b>100,04</b>        |

Na rok 2023 zaplanowano koszty rodzajowe na poziomie 113.425.000,-zł, wykonanie tych kosztów osiągnięto na poziomie 100,02% czyli w wartości 113.450.876,25zł. Wszystkie pozycje kosztów rodzajowych osiągnęły wartości bliskie założeń w planie. Nieznacznie wyższą wartość od planu osiągnęła: amortyzacja 3.066.945,76zł, usługi obce 34.676.853,96zł. Pozostałe pozycje kosztów rodzajowych osiągnęły wartości nieznacznie niższe niż założone w planie. Koszty zakupu materiałów i energii zaplanowano na 12.000.000,-zł a osiągnięto wartość 11.912.546,77zł, podatki i opłaty zaplanowano na 225.000,-zł a osiągnięto wartość 224.130,88zł., pozostałe koszty rodzajowe osiągnęły wartość 98,25% planu. Największą pozycją w kosztach rodzajowych są wynagrodzenia, zaplanowane je na rok 2023 w wartości 53.000.000,-zł a wykonano je na poziomie 99,93% a więc w wartości 52.960.585,13zł. Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników zaplanowano

na 10.200.000,-zł a poniesiono koszty w wartości 10.167.710,73zł. Znacznie poniżej planu wyniosły koszty własne ze sprzedaży materiałów 22,91% planu. Koszty finansowe zaplanowano w wartości 470.000,-zł a poniesiono je w wartości 491.831,08zł. Pozostałe koszty operacyjne osiągnęły w wartość 67.756,99zł czyli 96,80% planu. Koszty ogółem w roku 2023 pierwotnie zaplanowano w wartości 102.550.000,-zł, lecz w związku z ponoszonymi znacznie wyższymi kosztami w ciągu roku plan zwiększono do wartości 113.966.000,-zł a ostatecznie wykonano na poziomie 114.010.693,39zł czyli 100,04%.

#### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Lp.       | Wyszczególnienie                                                | Plan na 2023<br>pierwotny | Plan na 2023 po<br>zmianie w<br>grudniu | Wykonanie<br>zafakturowane<br>I-XII/2023 | Wykonanie %<br>planu |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>           | <b>92 033 889,83</b>      | <b>102 550 192,17</b>                   | <b>102 065 279,95</b>                    | <b>99,53</b>         |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                          | 92 163 889,83             | 102 562 692,17                          | 102 080 016,56                           | 99,53                |
| II.       | Zmiana stanu produktów                                          | -150 000,00               | -20 000,00                              | -21 964,97                               | 109,82               |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki        | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00                 |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów               | 20 000,00                 | 7 500,00                                | 7 228,36                                 | 96,38                |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                          | <b>102 050 000,00</b>     | <b>113 426 000,00</b>                   | <b>113 451 105,32</b>                    | <b>100,02</b>        |
| I.        | Amortyzacja                                                     | 2 500 000,00              | 3 050 000,00                            | 3 066 945,76                             | 100,56               |
| II.       | Materiały i energia                                             | 11 100 000,00             | 12 000 000,00                           | 11 912 546,77                            | 99,27                |
| III.      | Usługi obce                                                     | 30 000 000,00             | 34 500 000,00                           | 34 676 853,96                            | 100,51               |
| IV.       | Podatki i opłaty                                                | 225 000,00                | 225 000,00                              | 224 130,88                               | 99,61                |
| V.        | Wynagrodzenia                                                   | 48 000 000,00             | 53 000 000,00                           | 52 960 585,13                            | 99,93                |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników | 9 840 000,00              | 10 200 000,00                           | 10 167 710,73                            | 99,68                |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                                      | 380 000,00                | 450 000,00                              | 442 103,02                               | 98,25                |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                        | 5 000,00                  | 1 000,00                                | 229,07                                   | 22,91                |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                         | <b>-10 016 110,17</b>     | <b>-10 875 807,83</b>                   | <b>-11 385 825,37</b>                    | <b>104,69</b>        |
| D.        | Pozostałe przychody operacyjne                                  | 4 340 000,00              | 3 928 000,00                            | 3 889 193,98                             | 99,01                |
| E.        | Pozostałe koszty operacyjne                                     | 100 000,00                | 70 000,00                               | 67 756,99                                | 96,80                |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>         | <b>-5 776 110,17</b>      | <b>-7 017 807,83</b>                    | <b>-7 564 388,38</b>                     | <b>107,79</b>        |
| G.        | Przychody finansowe                                             | 8 000,00                  | 25 000,00                               | 24 585,69                                | 98,34                |
| H.        | Koszty finansowe                                                | 400 000,00                | 470 000,00                              | 491 831,08                               | 104,64               |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto</b>                                     | <b>-6 168 110,17</b>      | <b>-7 462 807,83</b>                    | <b>-8 031 633,77</b>                     | <b>107,62</b>        |
| J.        | Podatek dochodowy                                               | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00                 |
| K.        | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia/zwiększenia zysku/straty     | 0,00                      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00                 |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                              | <b>-6 168 110,17</b>      | <b>-7 462 807,83</b>                    | <b>-8 031 633,77</b>                     | <b>107,62</b>        |

Ze względu na niższe wykonanie planu przychodów 99,53% osiągnięto je w wartości 102.065.279,95zł czyli 99,53% a poniesione wyższe koszty działalności operacyjnej 100,02% planu, wartość 113.451.105,32zł, osiągnięto stratę na sprzedaży większą o 4,69% od planu - wyniosła ona -11.385.825,37zł. Na działalności operacyjnej zarówno na przychodach jak i kosztach nie osiągnięto zakładanych wartości w planie. Strata z działalności operacyjnej wyniosła -7.564.388,38zł, a zaplanowano ją na

poziomie -7.017.807,83zł. Na działalności finansowej, na przychodach osiągnięto niewykonanie planu a na kosztach przekroczenie. Na podstawie obecnych danych w roku 2023 osiągnięto stratę netto w wartości -8.031.633,77zł, wyższą o 7,62% od planowanej.

#### PLANOWNE ZADANIA INWESTYCYJNE I REMONTY W ROKU 2023

| Lp.          | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                       | Plan na 2023 pierwotny         | Plan na 2023 po zmianie w grudniu | Wykonanie zafakturowane I-XII/2023 | Wykonanie % planu | Źródło finansowania                                           |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| I.           | Zakup środków trwałych, aparatury i sprzętu medycznego                                                                                                                                 | 900 000,00                     | 260 000,00                        | 253 973,74                         | 97,68             | Środki własne SPZOZ                                           |
| II.          | Budowa Zakładu Opiekuńczo Leczniczego: budowa + roboty dodatkowe                                                                                                                       | 5 500 000<br>165 000<br>20 000 | 6 741 572,17                      | 6 741 572,17                       | 100,00            | Środki z powiatu sokołowskiego                                |
| III.         | Modernizacja RM: modernizacja pomieszczeń na Rezonans Magnetyczny oraz zakup Rezonansu Magnetycznego                                                                                   | 0,00                           | 1 492 270,00                      | 1 492 270,00                       | 100,00            | Środki z powiatu sokołowskiego, Wojewody Mazowieckiego        |
| IV.          | Wykonanie kolejnego etapu modernizacji instalacji przeciwpożarowej                                                                                                                     | 226 851,50                     | 226 552,45                        | 226 552,45                         | 100,00            | Środki z powiatu sokołowskiego                                |
| V.           | Wykonanie klimatyzacji na bloku operacyjnym i porodowym                                                                                                                                | 300 000,00                     | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| VI.          | Modernizacja węzła ciepłego poprzez wymianę wymienników ciepła, instalacji zmiękczaczy wody oraz pompy cyrkulacyjnej                                                                   | 1 500 000,00                   | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| VII.         | Zakup UPS zabezpieczającego ciągłość pracy na 2 oddziałach (trakt porodowy i OIT)                                                                                                      | 100 000,00                     | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| VIII.        | Modernizacja oddziału neurologii                                                                                                                                                       | 4 000 000,00                   | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| IX.          | Modernizacja infrastruktury informatycznej (centrala telefoniczna, oprogramowanie Axence nVision do zarządzania IT, rozbudowa monitoringu szpitala, zakup wyposażenia informatycznego) | 500 000,00                     | 438 573,72                        | 438 573,72                         | 100,00            | Środki z Funduszu przeciwdziałania Covid, środki własne SPZOZ |
| X.           | Modernizacja i rozbudowa systemów parkingowych                                                                                                                                         | 35 000,00                      | 34 780,91                         | 34 780,91                          | 100,00            | Środki własne SPZOZ                                           |
| XI.          | Modernizacja 2 szt. wind towarowo-osobowych oraz 1 windy osobowej na oddziały                                                                                                          | 660 000,00<br>210 000,00       | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| XII.         | Przebudowa rozdzieli elektrycznej wraz z wymianą agregatu oraz wykonaniem instalacji do samostartu                                                                                     | 1 200 000,00                   | 0,00                              | 0,00                               | 0,00              |                                                               |
| <b>Razem</b> |                                                                                                                                                                                        | <b>15 316 851,50</b>           | <b>9 193 749,25</b>               | <b>9 187 722,99</b>                | <b>99,93</b>      |                                                               |

Pierwotny plan inwestycji i remontów na rok 2023 został ustalony na poziomie 15.316.851,50zł, w ciągu roku ze względu na trudną sytuację finansową oraz na brak możliwości pozyskania środków z zewnątrz był systematycznie zmniejszany i ostatecznie ustalony na 9.193.749,25zł. Na rok 2023 zaplanowano wydatki na dokończenie budowy i roboty dodatkowe nowego budynku Zakładu Opiekuńczego Leczniczego w wartości 6.741.572,17zł i taką kwotę udało się pozyskać z

dotacji Starostwa Powiatowego. W planie inwestycyjnym ujęto również wydatki na adaptację pomieszczenia pod Pracownię Rezonansu Magnetycznego w wartości 1.492.270,-zł i założoną kwotę otrzymano. Kolejną zaplanowaną inwestycją na rok 2023 było dokończenie modernizacji instalacji przeciwpożarowej, którą również udało się zrealizować. Na rok 2023 zaplanowano również modernizację infrastruktury informatycznej w wartości 438.573,72zł na realizację której pozyskano środki z Narodowego Funduszu Zdrowia w wartości 400.000,-zł pozostała kwota to środki własne SPZOZ. Zrealizowano również planowaną modernizację parkingu o powierzchni 199,50m<sup>2</sup>. W planie inwestycyjnym zawarto również pozycję dotyczącą zakupu środków trwałych i aparatury medycznej w planie pierwotnym zaplanowana była na wartość 900.000,-zł a po zmianie w grudniu wyniosła 260.000,-zł. W ramach realizacji tej pozycji zakupiono: rejestratory holterowskie, aparat ekg, moduł do wideometrii eeg, klimatyzator, videogastroskopy, aparat do elektroterapii, duplikator eposon, instrument biclamp, wanny do kąpieli wirowej kończyn dolnych i kończyn górnych oraz środki trwałe o niskiej wartości (poniżej 3.500,-zł) na co łącznie przeznaczono 253.973,74zł. Ogółem plan inwestycji i remontów na rok 2023 wykonano w 99,93%.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023r.

| Zobowiązania ogółem                                     | 25 839 849,96 | w tym wymagalne | 4 558 301,74 |
|---------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| w tym:                                                  |               | w tym wymagalne |              |
| wobec pracowników                                       | 909 488,88    | w tym wymagalne | 0,00         |
| publiczno-prawne                                        | 7 894 310,76  | w tym wymagalne | 61 020,00    |
| z tyt. zakupu leków                                     | 2 796 813,98  | w tym wymagalne | 1 117 718,96 |
| z tyt. zakupu sprzętu medycznego                        | 365 662,17    | w tym wymagalne | 197 181,73   |
| z tyt. zakupu usług obcych (w tym z umów kontraktowych) | 6 704 277,19  | w tym wymagalne | 2 715 733,88 |
| z tyt. zużycia energii, wody, gazu                      | 606 049,38    | w tym wymagalne | 353 056,76   |
| pożyczka od Powiatu                                     | 0,00          | w tym wymagalne | 0,00         |
| kredyt w rachunku bieżącym                              | 811 845,19    | w tym wymagalne | 0,00         |
| pozostałe z tyt. prowadzenia działalności               | 577 164,45    | w tym wymagalne | 113 590,41   |
| ZFŚS                                                    | 233 397,98    | w tym wymagalne | 0,00         |
| pożyczka z BFF Med Finance                              | 4 940 839,98  | w tym wymagalne | 0,00         |

Stan należności na dzień 31.12.2023r.

| Należności ogółem                                 | 6 577 796,07 | w tym wymagalne | 84 188,27 |
|---------------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------|
| w tym:                                            |              | w tym wymagalne | 0,00      |
| od NFZ                                            | 6 255 434,35 | w tym wymagalne | 0,00      |
| od innych SPZOZ, NZOZ                             | 41 574,01    | w tym wymagalne | 8 684,91  |
| publiczno-prawne (środki z dotacji, dofinansowań) | 54 502,54    | w tym wymagalne | 0,00      |
| pozostałe z tyt. prowadzenia działalności         | 226 285,17   | w tym wymagalne | 75 503,36 |
| pożyczki udzielone z ZFŚS                         | 0,00         | w tym wymagalne | 0,00      |

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023r.

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Stan środków pieniężnych (w kasie i na rachunkach bankowych) | 267 643,79 |
| w tym:                                                       |            |
| rachunek ZFŚS                                                | 247 879,98 |
| rachunek dot. PZU                                            | 350,03     |
| rachunek dot. VAT                                            | 28,10      |
| gotówka w kasie                                              | 3 885,68   |
| środki pieniężne w drodze                                    | 15 500,00  |

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Joanna  
Skibniewska-Księżak

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu  
Opieki Zdrowotnej w Sokołowie Podlaskim  
Sławomir Marchel