

**Uchwała Nr 1574/21**  
**Zarządu Powiatu Stargardzkiego**  
**z dnia 27 maja 2021 r.**

**w sprawie informacji z wykonania planu finansowego**  
**Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej**  
**w Stargardzie za I kwartał 2021 r.**

Na podstawie art. 121 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego, Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r..

2. Informacja z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Dyrektora SPWZOZ w Stargardzie wykazała:

- 1) wykonanie przychodów i kosztów ogółem na poziomie odpowiednio 17 473 693 zł, tj. 28,34 % i 19 332 590 zł, tj. 28,65 % planu;
- 2) wykonanie wyniku finansowego na poziomie (-)1 858 896 zł, tj. 31,93 % planu;
- 3) stan należności w kwocie 5 758 500 zł, w tym należności wymagalne 92 532 zł;
- 4) stan zobowiązań w kwocie 11 250 103 zł;
- 5) stan środków pieniężnych w kwocie 3 562 224 zł;
- 6) realizację zadań określonych w planie inwestycyjnym w kwocie 0,00 zł.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki

Łukasz Wilkosz - Wicestarosta

Irena Agata Łucka - Członek Zarządu



## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. W ramach nadzoru podmiot tworzący może żądać informacji, wyjaśnień oraz dokumentów od organów podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą oraz dokonuje kontroli i oceny działalności tego podmiotu.

W celu monitorowania sytuacji finansowej SPWZOZ, Zarząd Powiatu uchwałą Nr 2191/18 z dnia 25 stycznia 2018 r. określił zasady przedkładania planu finansowego Zakładu – w tym informacji z wykonania planu finansowego za poszczególne okresy sprawozdawcze.

Na podstawie § 3 pkt 5 uchwały Zarządu Powiatu Stargardzkiego w sprawie zasad przedkładania planu finansowego pismem z 26.04.2021 r. Nr SPWZOZ-KF-1.312.3.2021 Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie przekazał część tabelaryczną informacji z wykonania planu finansowego za I kwartał 2021 r. Pismami z 13.05.2021 r. nr SPWZOZ-KF-1.312.3.4.2021 oraz z 18.05.2021 r. nr SP WZOZ-KF-1.312.3.2021 informacja została uzupełniona o: strukturę należności, strukturę zobowiązań, wynik finansowy jednostek organizacyjnych, informację z wykonania planu inwestycyjnego oraz część opisową. Weryfikacja dokumentacji wymogła jej skorygowanie. Pismem z 26 maja 2021 r. Nr SPWZOZ-KF-1.312.3.2021 dyrektor przedłożył korektę informacji z wykonania planu finansowego za I kwartał 2021 r.

Kontrola dokumentów przedłożonych przez Zakład oraz porównanie zawartych w nich danych na początek i na koniec okresu sprawozdawczego wykazało:

1. zwiększenie poziomu należności ogółem o 529 470 zł;  
w tym zwiększenie należności wymagalnych o 18 368 zł;
2. zwiększenie poziomu zobowiązań o 1 749 722 zł;
3. zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 536 395 zł;

Ponadto ustalono, że:

1. suma straty netto i kosztów amortyzacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi:  
(-) 792 685 zł;
2. stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi (-) 1 929 379 zł i jest gorszy o 1 756 647 zł od stanu na początek okresu sprawozdawczego.

DYREKTOR  
Biura Kontroli  
  
Beata Gajewska

Załącznik Nr .....  
do uchwały Nr ..... 1574/21 .....  
Zarządu Powiatu Stargardzkiego  
z dnia ..... 27.05.2021r. ....

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO WIELOSPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W STARGARDZIE  
ZA OKRES OD 01.01.2021R. DO 31.03.2021R.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	59 252 801	15 072 601	25,44%
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	58 892 391	15 010 478	25,49%
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	58 232 391	14 680 745	25,21%
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego:	42 320 428	8 707 906	20,58%
-	Ryczałt PSZ	26 641 668	4 789 698	17,98%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	8 500 000	2 145 124	25,24%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 271 864	1 296 360	24,59%
-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 906 896	476 724	25,00%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 419 391	503 758	20,82%
c.	Rehabilitacja lecznicza	1 369 665	250 962	18,32%
d.	Leczenie szpitalne	3 492 339	717 976	20,56%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	0	0	0,00%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	4 200 000	1 011 027	24,07%
g.	Dodatkowe świadczenia dla ratowników medycznych	113 568	31 822	28,02%
h.	Dodatkowe świadczenia dla lekarzy	117 000	29 655	25,35%
i.	Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie (KOORDYNOWANA OPIEKA NAD KOBIETĄ W CIĄŻY - KOC I)	3 200 000	594 877	18,59%
j.	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne	1 000 000	1 523 110	152,31%
k.	Dodatkowe wynagrodzenia Sars Cov-2	0	1 309 652	0,00%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (wymienić jakie)- badania diagnostyczne, udzielone porady specjalistyczne dla osób nieubezpieczonych, jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu	660 000	329 733	49,96%
II.	Pozostałe przychody (pozamedyczne) - usługi sterylizacyjne, żywienia, pralnicze, usługi parkingowe	360 410	62 123	17,24%
B.	Pozostałe przychody operacyjne	2 374 400	2 399 066	101,04%
1.	Refundacje kosztów staży rezydenckich i staży podyplomowych (Ministerstwo, Urząd Marszałkowski)	580 000	35 884	6,19%

2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	580 000	152 032	26,21%
3.	Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	1 100 000	42 306	3,85%
4.	Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty i inne (wymienić jakie) - Starostwo koronawirus, Miasto - koronawirus	0	233 942	
5.	Dotacje de minimis - Powiatowy Urząd Pracy	0	0	0,00%
6.	Darowizny składników majątku obrotowego	4 400	15	0,34%
7.	Inne przychody operacyjne (wymienić jakie) - odpisanie zbędnych odpisów, pozostałe (rejestr VAT, pozostałe różnice), odszkodowania, kary, grzywny, NFZ za lata ubiegłe, zwrot kosztów komorniczych, sądowych, odszkodowania od ubezpieczycieli	110 000	1 213 072	1102,79%
8.	Darowizny pieniężne - koronawirus	0	0	0,00%
9.	Darowizny rzeczowe - koronawirus	0	721 815	0,00%
10.	Dofinansowanie projektu RPO	0	0	0,00%
<b>C.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>30 500</b>	<b>2 026</b>	<b>6,64%</b>
1.	Odsetki	10 000	27	0,27%
2.	Pozostałe przychody finansowe (wymienić jakie) umorzone i przedawnione zobowiązania	20 500	1 999	9,75%
<b>D.</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>E.</b>	<b>OGÓŁEM PRZYCHODY (A+B+C+D)</b>	<b>61 657 701</b>	<b>17 473 693</b>	<b>28,34%</b>
<b>F.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>66 428 400</b>	<b>18 110 936</b>	<b>27,26%</b>
<b>I.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>24 610 000</b>	<b>6 788 778</b>	<b>27,59%</b>
1.	Medyczne	15 160 000	4 627 618	30,53%
2.	Niemedyczne	6 040 000	1 325 680	21,95%
3.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	3 410 000	835 479	24,50%
<b>II.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>5 039 000</b>	<b>1 369 768</b>	<b>27,18%</b>
1.	Ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych w tym:	4 322 432	1 198 413	27,73%
-	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	720 000	245 435	34,09%
2.	Odpis na ZFŚS	648 000	160 576	24,78%
3.	Odzież ochronna i robocza	40 568	2 948	7,27%
4.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (wymienić jakie)- szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP	28 000	7 832	27,97%
<b>III.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii w tym:</b>	<b>9 040 000</b>	<b>2 552 601</b>	<b>28,24%</b>
1.	Leki, krew i preparaty krwiopochodne	2 900 000	645 225	22,25%
2.	Materiały do badań diagnostycznych	450 000	109 364	24,30%
3.	Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny	2 100 000	1 074 303	51,16%
4.	Energia ciepła, gaz,	1 100 000	319 121	29,01%
5.	Energia elektryczna	750 000	158 141	21,09%

6.	Woda	110 000	66 682	60,62%
7.	Materiały do konserwacji	150 000	23 955	15,97%
8.	Materiały żywnościowe	420 000	78 709	18,74%
9.	Pozostałe materiały (wymienić jakie)- bielizna i pościel, odzież ochronna i robocza, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze	1 060 000	77 101	7,27%
<b>IV.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>22 827 600</b>	<b>6 134 808</b>	<b>26,87%</b>
1.	Zakup procedur medycznych, z tego:	19 850 000	4 750 561	23,93%
a.	Badania zlecone na zewnątrz	1 500 000	454 314	30,29%
b.	Świadczenia zdrowotne lekarzy	16 900 000	4 020 956	23,79%
c.	Usługi pielęgniarskie, ratowników medycznych w tym ZUS	1 450 000	275 292	18,99%
2.	Usługi transportowe	380 000	133 074	35,02%
3.	Usługi remontowe	60 000	71 720	119,53%
4.	Usługi najmu, dzierżawy leasingu	130 000	30 684	23,60%
5.	Usługi komunalne	650 000	174 612	26,86%
6.	Usługi informatyczne	550 000	129 629	23,57%
7.	Usługi inne (wymienić jakie)- usługi łączności i pocztowe, dozór mienia, konserwacja, przeglądy i naprawy sprzętu, pozostałe w tym:	1 207 600	844 528	69,93%
a.	dotatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych, lekarzy - kontrakty	300 000	672 727	224,24%
<b>V.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>521 800</b>	<b>129 028</b>	<b>24,73%</b>
1.	Podatek od nieruchomości	380 800	95 199	25,00%
2.	PFRON	140 000	33 829	24,16%
3.	Pozostałe opłaty (wymienić jakie) - sądowe, notarialne	1 000	0	0,00%
<b>VI.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>4 100 000</b>	<b>1 066 211</b>	<b>26,01%</b>
<b>VII.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>290 000</b>	<b>69 743</b>	<b>24,05%</b>
1.	Ubezpieczenia OC i majątkowe	280 000	69 743	24,91%
2.	Pozostałe koszty (wymienić jakie)- podróże służbowe, ryczałty, koszty bankowe	10 000	0	0,00%
<b>VIII.</b>	<b>Wartość sprzedanych materiałów i towarów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>735 000</b>	<b>1 200 927</b>	<b>163,39%</b>
1.	Koszty postępowania sądowego i komorniczego	100 000	3 502	3,50%
2.	Kary i grzywny	5 000	510	10,21%
3.	Odszkodowania	0	0	0,00%
4.	Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe	0	36 762	0,00%
5.	Inne koszty operacyjne (wymienić jakie)- koszty pokrywane przez ubezpieczyciela, pozostałe, nieplanowe odpisy amortyzacyjne, odpisy aktualizujące należności, dod.wyn.COVID 2020	630 000	1 160 152	184,15%
6.	Straty nadzwyczajne	0	0	0,00%
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>315 568</b>	<b>20 727</b>	<b>6,57%</b>



1.	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	0	0	0,00%
2.	Inne odsetki (wymienić jakie)- odsetki budżetowe, odsetki od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań, odsetki od odszkodowań	315 568	20 727	6,57%
3.	Opłaty prolongacyjne	0	0	0,00%
4.	Pozostałe koszty finansowe (wymienić jakie)	0	0	0,00%
I.	<b>OGÓŁEM KOSZTY (F+G+H)</b>	<b>67 478 968</b>	<b>19 332 590</b>	<b>28,65%</b>
J.	Podatek dochodowy	0	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	0	0	
L.	<b>WYNIK FINANSOWY NETTO (E-I-J-K)</b>	<b>-5 821 267</b>	<b>-1 858 896</b>	<b>31,93%</b>

Ł.	<b>Należności</b>		
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	4 500 000	5 229 030
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	4 800 000	5 758 500
M.	<b>Zobowiązania</b>		
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	10 500 000	9 500 381
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	950 000	0
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	12 800 000	11 250 103
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	1 700 000	0
N.	<b>Stan środków pieniężnych</b>		
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	2 900 000	4 098 619
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	2 500 000	3 562 224

Stargard, dnia 26.04., 2021r.

(miejscowość i data)

.....  
(imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego informację)

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Stargardzie  
.....  
(pieczęć i podpis Dyrektora)

**STRUKTURA NALEŻNOŚCI**

Stan należności SPWZOZ w Stargardzie  
za okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.		z tego:		Stan na 31.03.2021r.		z tego:	
				Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne
		w złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Depozyty	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dostawy towarów i usług, z tego z tytułu:	5 168 176	5 127 789	40 387	5 739 463	5 662 848	76 615		
a)	usług świadczonych na rzecz NFZ	5 056 919	5 056 919	0	5 571 364	5 571 364	0		
b)	usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu	24 459	24 459	0	23 380	23 345	35		
c)	usług świadczonych dla jednostek służby zdrowia	30 504	29 504	550	38 287	37 685	602		
d)	usług świadczonych dla przedsiębiorstw, zakładów pracy	18 337	11 415	6 922	31 009	15 850	15 159		
e)	świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych	35 427	5 442	29 985	70 993	14 454	56 539		
f)	świadczonych usług dla pozostałych odbiorców	2 980	50	2 930	4 430	150	4 280		
4	Pozostałe należności (wyszczególnić jakiej)	60 854	27 077	33 777	19 037	3 120	15 917		
a)	nadpłaty - zobowiązania, korekty faktur	17 496	16 480	1 016	632	60	572		
b)	NTM-MED - koszty postępowania sądowego- nadpłaty	0	0	0	0	0	0		
c)	ZUS - nadpłaty składek	34 223	1 983	32 240	6 351	0	6 351		
d)	niedobory inwentaryzacyjne	8 584	8 584	0	8 584	0	8 584		
e)	pożyczki ZFŚS	0	0	0	0	0	0		
f)	zaliczka - komornik	361	0	361	0	0	0		
g)	zaliczka - pracownik	0	0	0	3 000	3 000	0		
h)	Urząd Skarbowy	0	0	0	0	0	0		
i)	staże lekarskie	0	0	0	0	0	0		
j)	Szpital Dębno	0	0	0	0	0	0		
k)	Szpital Dębno	190	30	160	470	60	410		
l)	pracownicy parking	0	0	0	0	0	0		
l)	komornicy - sprawy sądowe	0	0	0	0	0	0		
	<b>NALEŻNOŚCI OGÓLEM</b>	<b>5 229 030</b>	<b>5 154 866</b>	<b>74 164</b>	<b>5 758 500</b>	<b>5 665 968</b>	<b>92 532</b>		

Stargard, dnia 13.05.2021r.

(miejscowość i data)

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ.....  
(pieczęć i podpis dyrektora)  
Krzysztof Kowalczyk

(imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego)

Załącznik a do Załącznika nr 7  
do uchwały Nr 2191/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego  
z dnia 25.01.2018r.

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH SPWZOZ W STARGARDZIE NA DZIEŃ 31.03.2021R.

L.p.	Nazwa	Konto	Saldo
1.	ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH O/SZCZECIN - nadpłata składek	228	6 350,70
2.	Stankowski Maciej	240-11	8 584,29
3.	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Stargardzie - badanie	200-02	35,00
4.	Szlarb Paweł - Indywidualna Praktyka Lekarska - usługi sterylizacyjne	200-03	63,47
5.	Vital-Medica s.c. Joanna bajerowicz Piotr Bajerowicz - usługi sterylizacyjne	240-03	134,81
6.	Abonamenty parking firmy/kontrakty	200-07	4 280,00
7.	Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie - usługi pralnicze	200-03	234,98
8.	Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Milewski - usługi sterylizacyjne , badania	200-03	119,20
9.	"Szpitale Polskie" Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach - usługi sterylizacyjne	200-03	49,20
10.	Urtica Sp. z o.o.- różnica w kosztach zakupu	200-04	1 694,75
11.	Inwemer Servis - usługi pralnicze	200-04	137,76
12.	Z-POMORSKA SIEĆ TELEWIZJI SZPITALNEJ "ORION TV" S.C. - dzierżawa telewizorów	200-04	3 626,04
13.	Gabinet Kosmetologii Estetycznej BRAUTY Michał Moraś - usługi sterylizacyjne	200-04	121,44



14	JTA INVESTMENT SP. Z O.O. - koszty procesu, naliczone odsetki	200-04	716,02
15	Impel Facility Services Sp. z o.o. - usługi pralnicze	200-04	113,75
16	SPÓJNIA STARGARD SPORTOWA SPÓŁKA AKCYJNA - usługi pralnicze	200-04	8 199,18
17	GABINET ZDROWIA I URODY „AFRODYTA” Gabriela Kędziora - usługi sterylizacyjne	200-04	98,40
18	SALUS INTERNATIONAL SP Z O.O. - różnica w kosztach zakupu	200-04	241,39
19	Farmacol Logistyka Sp. z o.o. - różnica w kosztach zakupu	200-04	210,09
20	Indywidualna Praktyka Pielęgniarska Karina Trzczińska - nadpłata	201-03	0,01
21	TRIDENT-MED. S.C. - korekta faktury	201-01	142,00
22	T-MOBILE POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA - nadpłata	201-01	430,50
23	Pracownicy parking	234	410,00
24	Pacjenci nicubezpieczeni	200-5	56 539,00
	<b>RAZEM</b>		<b>92 531,98</b>

Stargard, dnia 13.05.2021r.  
(miejscowość i data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
SPÓŁDZ w Stargardzie

*Małgorzata Wątruska*

(imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego)

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Stargardzie

*Małgorzata Wątruska*

--Krzysztof Kucharski--  
(pieczęć i podpis dyrektora)

Załącznik nr 8  
do uchwały Nr 219/I/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego  
z dnia 25.01.2018r.

### STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Stan zobowiązań SPWZOZ w Stargardzie  
za okres od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2021r.		z tego: w złotych		Stan na 31.03.2021r.		z tego: Wymagalne	
		Niewymagalne	Wymagalne	5	6	7	8		
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Wobec pracowników, z tego z tytułu:	2 015 680	2 015 680	0	2 055 942	2 055 942	0		
a)	wynagrodzeń	1 941 707	1 941 707	0	1 975 565	1 975 565	0		
b)	delegacje	0	0	0	0	0	0		
d)	pozostałe	73 973	73 973	0	80 377	80 377	0		
2.	wobec ZUS	1 325 116	1 325 116	0	1 785 656	1 785 656	0		
3.	wobec PFRON	14 118	14 118	0	10 241	10 241	0		
4.	wobec Gminy	783 112	783 112	0	1 163 909	1 163 909	0		
a)	Urząd Miejski Stargard	783 112	783 112	0	1 163 909	1 163 909	0		
5.	wobec Urzędu Skarbowego	353 931	353 931	0	364 187	364 187	0		
6.	wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług	3 800 284	3 800 284	0	4 398 744	4 398 744	0		
7.	wobec dostawców z tytułu działalności inwestycyjnej	0	0	0	0	0	0		
8.	pozostałe zobowiązania (wyszczególnić jakiejś)	8 140	8 140	0	271 424	271 424	0		
a)	nadpłaty - należności, korekty do NFZ	0	0	0	36 756	36 756	0		
b)	staże lekarskie	0	0	0	0	0	0		
c)	wadła	2 600	2 600	0	3 050	3 050	0		
d)	zajęcie komornicze wobec pracownika	0	0	0	0	0	0		
e)	ubezpieczenia majątkowe	5 540	5 540	0	231 618	231 618	0		
f)	koszty sądowe wobec firmy ASSECO	0	0	0	0	0	0		
g)	Ministerstwo Zdrowia	0	0	0	0	0	0		
h)	komornicy sprawy sądowe	0	0	0	0	0	0		
i)	kaucja za karty, bilety parkingowe	0	0	0	0	0	0		
j)	ugody sądowe, ugoda do wyroku sądowego- dot. Trocha G.	0	0	0	0	0	0		
k)	PZU - środki prewencyjne	0	0	0	0	0	0		
9.	pożyczka - SIEMENS FINANCE	0	0	0	0	0	0		
10.	umowa refinansowania ASSET RENT MANAGEMENT	0	0	0	0	0	0		
11.	pożyczka - Powiat Stargardzki	1 200 000	1 200 000	0	1 200 000	1 200 000	0		
	<b>ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM:</b>	<b>9 500 381</b>	<b>9 500 381</b>	<b>0</b>	<b>11 250 103</b>	<b>11 250 103</b>	<b>0</b>		

Stargard, dnia 13.05.2021r.

(miejscowość i data)  
GŁÓWNY KASJER  
SPWZOZ w Stargardzie  
.....  
(imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego)

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Stargardzie

.....  
(pieczęćka i podpis dyrektora)

Załącznik a do Załącznika nr 8  
do uchwały Nr 219/1/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego  
z dnia 25.01.2018r.

Zestawienie Ugód i Porozumień  
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie  
na dzień 31.03.2021r.

Nazwa firmy	raty do 30.04.2021r.	raty do 31.05.2021r.	raty do 30.06.2021r.	raty do 31.07.2021r.	raty do 31.08.2021r.	raty do 30.09.2021r.	raty do 31.10.2021r.	raty do 30.11.2021r.	raty do 31.12.2021r.	Zobowiązania na dzień 31.03.2021r.
Makowski Antoni Ogrodnictwo Warzywa i Owocce	16 300,12 zł									16 300,12 zł
1.										0,00 zł
2.										0,00 zł
3.										0,00 zł
4.										0,00 zł
5.										0,00 zł
6.										0,00 zł
7.										0,00 zł
8.										0,00 zł
9.										0,00 zł
10.										0,00 zł
11.										0,00 zł
<b>SUMA</b>	<b>16 300,12 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>16 300,12 zł</b>

Stargard, dnia 13.05.2021r.  
Gr (miejscowość i data) : JAVY  
SPWZOK w Stargardzie

*Lucyna Jankowska*

(imię i nazwisko, telefon pracownika, telefon pracownika s telefon pracownika sporządzającego)

DYREKTOR  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Stargardzie

*Krzysztof Kowalczyk*

(pieczęćka i podpis dyrektora)

Załącznik nr 9  
do uchwały Nr 2191/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego  
z dnia 25.01.2018r.

WYNIK FINANSOWY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ZA OKRES od 01.01.2021r. do 31.03.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie		Przychód	Koszty	Wynik	Liczba udzielonych świadczeń	Liczba łóżek
	Przedsiębiorstwo	Jednostka					
I	Szpital Wielospecjalistyczny		9 840 445	12 225 079	-2 384 634	4 764	150
1.		Oddział Chorób Wewnętrznych	2 689 562	3 213 627	-524 065	426	45
2.		Oddział Neonatologiczny	241 196	465 565	-224 368	108	(10 łóżek + 5 inkubatorów) 15
3.		Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	804 766	1 157 800	-353 034	19	5
4.		Oddział Pediatriczny	1 004 845	880 407	124 437	217	12
5.		Oddział Ginekologiczno - Położniczy	1 055 495	1 552 365	-496 870	397	20
6.		Oddział Chirurgiczny Ogólny	1 446 333	2 110 625	-664 292	340	25
7.		Oddział Okulistyczny (Dzienny)	391 361	570 906	-179 545	170	8
8.		Oddział Otolaryngologiczny	418 626	905 155	-486 529	206	15
9.		Szpitalny Oddział Ratunkowy -AMBULATORIUM	1 603 113	1 337 195	265 918	2 881	5
10.		Izba Przyjęć Planowych	8 778	31 435	-22 657		
11.		Pozostałe przychody NFZ	176 371	0	176 371	0	0
II	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Diagnostyczna		2 175 133	2 047 072	128 061	18 143	
	Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27		2 175 133	2 047 072	128 061	18 143	
1.		Poradnia Kardiologiczna	110 390	167 737	-57 347	929	
2.		Poradnia Diabetologiczna	42 784	53 601	-10 817	670	
3.		Poradnia Reumatologiczna	81 848	72 680	9 168	1 206	
4.		Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	100 421	131 984	-31 563	1 836	
5.		Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	180 386	82 430	97 956	696	
6.		Poradnia Gastroenterologiczna	13 308	36 285	-22 977	260	

*(Handwritten signature)*

7.			Poradnia Chirurgii Ogólnej	261 707	227 590	34 117	2 249
8.			Poradnia Okulistyczna	279 141	231 254	47 887	2 348
9.			Poradnia Otolaryngologiczna	159 530	164 129	-4 599	1 606
10.			Poradnia Alergologiczna	99 482	88 628	10 854	1 188
11.			Poradnia Neonatologiczna	3 705	5 277	-1 572	0
12.			Poradnia Urologiczna	89 591	88 376	1 215	753
13.			Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	527 676	478 820	48 856	1 282
14.			Poradnia Pediatria	814	3 507	-2 693	19
15.			Poradnia Dermatologiczna	104 431	72 358	32 073	1 408
16.			Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	110 013	122 161	-12 148	1 577
17.			Poradnia Medycyny Pracy	9 906	20 255	-10 349	116
III			<b>Szpital Rehabilitacyjny</b>	<b>748 591</b>	<b>1 797 711</b>	<b>-1 049 120</b>	<b>373</b>
1.			Oddział Rehabilitacji	675 069	1 630 954	-955 885	164
2.			Ośrodek Rehabilitacji Dzielnej	73 522	166 757	-93 235	209
IV			<b>Zespół Rehabilitacji Ambulatoryjnej</b>	<b>181 787</b>	<b>297 903</b>	<b>-116 116</b>	<b>23 534</b>
1.			Pracownia fizjoterapii	181 787	297 903	-116 116	23 534
V			<b>Pracownie</b>	<b>1 869 822</b>	<b>1 531 470</b>	<b>338 353</b>	
1.			Pracownia Tomografii Komputerowej	208 259	37 237	171 022	
2.			Pracownia Endoskopii	180 491	0	180 491	
3.			Punkt pobrania materiałów do badań Covid	81 645	63 968	17 677	
4.			Punkt szczepień Covid	53 891	65 277	-11 386	
5.			dotatkowe wynagrodzenie personelu za pracę w zw. Z COVID	1 309 652	1 356 616	-46 964	
6.			Stażysty, rezydenci	35 884	8 372	27 512	
VI			<b>Działalność komercyjna o charakterze</b>	<b>444 740</b>	<b>211 702</b>	<b>233 038</b>	
1.			medycznym	238 520	135 226	103 294	
2.			niemedycznym	206 220	76 476	129 744	
VII			<b>Pozostałe komórki zakładu</b>	<b>2 213 175</b>	<b>1 221 654</b>	<b>991 521</b>	



1.	Pozostałe przychody operacyjne/ Pozostałe koszty operacyjne	2 211 149	1 200 927	1 010 222	
2.	Przychody finansowe/ Koszty finansowe	2 026	20 727	-18 701	
VIII	Zmiana stanu produktów	0	0	0	
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>17 473 693</b>	<b>19 332 590</b>	<b>1 858 896</b>	<b>46 814</b>
					<b>247</b>

Stargard, dnia 13.05.2021r.

(miejscowość i data)  
 GŁÓWNY KASJER  
 SPWZOS w Stargardzie

.....  
 (imię i nazwisko, telefon pracownika  
 sporządzającego informację)

DYREKTOR  
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
 WIELOSPECJALISTYCZNEGO  
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
 w Stargardzie

.....  
 (pieczęć i podpis dyrektora)



# Informacja z wykonania Planu Finansowego

Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
w Stargardzie

**za I kwartał 2021 roku**

<u>Opracował:</u>	
Główny Księgowy : Lucyna Walawska	Dyrektor : Krzysztof Kowalczyk
Podpis:	Podpis: <b>DYREKTOR</b> SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO WIELOSPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w Stargardzie <i>Krzysztof Kowalczyk</i> Krzysztof Kowalczyk
Data: 18.05.2021r.	Data:18.05.2021r.

## INFORMACJA Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO

za I kwartał 2021 roku

### Wstęp

Podstawowym celem Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie jest udzielanie świadczeń w zakresie stacjonarnej, doraźnej i ambulatoryjnej specjalistycznej oraz podstawowej opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów, nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowicie odpłatnych. Realizując swoje cele Zakład wykonuje zadania służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie stanu zdrowia.

Podmiotem tworzącym dla SPWZOZ w Stargardzie jest Rada Powiatu Stargardzkiego.

Świadczenia zdrowotne realizowane są przez SPWZOZ w Stargardzie w czterech zakładach leczniczych, jednostkach i komórkach organizacyjnych, w których skład wchodzi:

I. Szpital Wielospecjalistyczny, o numerze REGON: 00030456200052, z jednostką organizacyjną o nazwie Szpital Wielospecjalistyczny, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Oddział Chorób Wewnętrznych,
- 2) Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii,
- 3) Oddział Pediatryczny,
- 4) Oddział Ginekologiczno-Położniczy,
- 5) Oddział Chirurgiczny Ogólny,
- 6) Oddział Neonatologiczny,
- 7) Oddział Otolaryngologiczny,
- 8) Oddział Okulistyczny – Zespół Chirurgii Jednego Dnia,
- 9) Blok Operacyjny,
- 10) Szpitalny Oddział Ratunkowy,
- 11) Izba Przyjęć,
- 12) Apteka Zakładowa,
- 13) Sterylizatornia.

II. Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Diagnostyczna, o numerze REGON: 00030456200038, posiadający dwie jednostki organizacyjne:

1. Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Poradnia Reumatologiczna,
- 2) Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej,
- 3) Poradnia Alergologiczna,
- 4) Poradnia Okulistyczna,
- 5) Poradnia Otolaryngologiczna,
- 6) Poradnia Gastroenterologiczna,
- 7) Poradnia Diabetologiczna,
- 8) Poradnia Neonatologiczna,
- 9) Poradnia Ginekologiczno-Położnicza,
- 10) Poradnia Chirurgii Ogólnej,
- 11) Poradnia Kardiologiczna,
- 12) Poradnia Urologiczna,
- 13) Podstawowa Opieka Zdrowotna,
  - Gabinety Pielęgniarki Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
  - Gabinety Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- 14) Poradnia Medycyny Pracy,
- 15) Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc,
- 16) Poradnia Dermatologiczna,
- 17) Poradnia Pediatria,
- 18) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 1,
- 19) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 2,
- 20) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 3,
- 21) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 4,
- 22) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 5,
- 23) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 6,
- 24) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 7.

2. Zespół Pracowni Diagnostycznych, w której skład wchodzi następujące komórki organizacyjne:

- 1) Pracownia Rentgenodiagnostyki Ogólnej,
- 2) Pracownia USG,
- 3) Pracownia Tomografii Komputerowej,
- 4) Pracownia Endoskopii,
- 5) Pracownia Badań Czynnościowych i EKG,
- 6) Laboratorium Mikrobiologiczne,
- 7) Pracownia Perymetrii Statycznej i OCT,

III. Szpital Rehabilitacyjny o numerze REGON: 00030456200060, posiadający jednostkę organizacyjną o nazwie Szpital Rehabilitacyjny, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

1. Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej,
2. Oddział Rehabilitacji Neurologicznej.

IV. Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Rehabilitacyjna, o numerze REGON: 00030456200045, posiadający jedną jednostkę organizacyjną:

1. Zespół Rehabilitacji Ambulatoryjnej, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Pracownia Fizjoterapii,
- 2) Ośrodek Rehabilitacji Diennej.

Zarządzeniem nr 87/2020 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie z dnia 31.12.2020r. został ustalony Plan Finansowy na 2021 rok.

Pierwszy kwartał 2021 roku to okres w którym w dalszym ciągu czynniki zewnętrzne oraz okoliczności, których nie można było przewidzieć wcześniej wpływały bezpośrednio na działalność podstawową (medyczną) powodując czasowe ograniczenie dostępności do wybranych świadczeń zdrowotnych, co w konsekwencji przełożyło się na przychody z tytułu zakontraktowanych świadczeń. Utrzymujący się stan pandemii koronawirusa SARS-CoV2 wymusił permanentne, elastyczne i celowe dostosowywanie się placówki do ujawnianych sytuacji kryzysowych (przypadki zakażeń pacjentów hospitalizowanych w oddziałach szpitalnych i rehabilitacyjnych oraz personelu zarówno „białego i szarego”), a także do aktualnych w danym czasie okoliczności.

Zgodnie z wydawanymi kolejnymi Decyzjami Wojewody Zachodniopomorskiego w naszej placówce funkcjonowały 4 łóżka dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-COV-2 (łóżka pierwszego poziomu zabezpieczenia) zlokalizowane w SOR, zmienna natomiast była liczba łóżek bezrespiratorowych drugiego poziomu zabezpieczenia dedykowanych pacjentom hospitalizowanym z powodu podejrzenia/zakażenia chorobą zakaźną wywołaną wirusem SARS-CoV-2. Do dyspozycji/wykorzystywane było stale jedno łóżko intensywnej terapii, z kardiomonitorem oraz możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej (tzw. respiratorowe). W szczytowym momencie liczba łóżek drugiego poziomu zabezpieczenia wynosiła 20, w tym 19 łóżek zlokalizowanych w oddziale chorób wewnętrznych i 1 łóżko respiratorowe w oddziale anestezjologii i intensywnej terapii.

W związku z obserwowanym okresowo zmniejszaniem się liczby hospitalizacji pacjentów z COVID-19 z jednoczesnym wzrostem liczby osób leczonych i kwalifikujących się do hospitalizacji



w Oddziale chorób wewnętrznych z powodu innych schorzeń wychodzono na wprost tym potrzebom poprzez informowanie Wojewody Zachodniopomorskiego o tym fakcie z równoległym wnioskowaniem o wydanie czasowych decyzji o zmniejszaniu liczby łóżek „covidowych”.

Mając na uwadze okresowo zmiany stanu epidemicznego, ustalane były na bieżąco w zależności od wskazań medycznych tzw. przyjęcia pacjentów do planowych hospitalizacji, w szczególności

w oddziałach zabiegowych i rehabilitacyjnych. Stosując właściwy reżim sanitarny oraz wdrożone wcześniej stosowne algorytmy postępowania - nie zmniejszono w specjalny sposób dostępności do świadczeń w AOS i pracowniach diagnostycznych.

Od początku roku SPWZOZ w Stargardzie jako „Szpital węzłowy” realizuje Narodowy Program Szczepień przeciw COVID – 19. Do końca marca proces szczepienia prowadzony był w grupie pracowników ochrony zdrowia oraz pracowników oświaty. Wyszczepialność w tym okresie przedstawiała się następująco:

- w styczniu podano 900 dawek szczepionki, w tym 90 osób otrzymało dwie dawki preparatu firmy Pfizer;
- w lutym podano 1446 dawek szczepionki, w tym z grupy pracowników ochrony zdrowia 62 osoby otrzymało pierwszą dawkę i 724 osób otrzymało drugą dawkę preparatu firmy Pfizer, natomiast z grupy pracowników oświaty 660 osób otrzymało pierwszą dawkę preparatu firmy Astra Zeneca;
- w marcu podano 1393 dawki szczepionki, w tym z grupy pracowników ochrony zdrowia 48 osób otrzymało drugą dawkę preparatu firmy Pfizer, 374 osoby otrzymały pierwszą dawkę preparatu firmy Astra Zeneca, natomiast z grupy pracowników oświaty 797 osoby otrzymały pierwszą dawkę preparatu firmy Astra Zeneca. Z dniem 25 marca wszczęto szczepienia kolejnej grupy, tj. pracowników służb mundurowych. Do końca miesiąca podano 179 pracowników służb mundurowych otrzymało pierwszą dawkę preparatu firmy AstraZeneca;

Również w pierwszym kwartale we wszystkie dni tygodnia i w dni świąteczne funkcjonował Punkt pobrania próbek do badania w kierunku obecności koronawirusa SARS-CoV-2. Przykładowo w styczniu 2021 rok zrealizowano proces „testowania” tj. pobierania wymazów odnauczycieli

i personelu pomocniczego klas I-III szkół podstawowych oraz pracowników specjalnych szkół podstawowych. W okresie od 11 do 15 stycznia pobrano łącznie 518 wymazów.

Poniżej przedstawiamy Informację z wykonania za I kwartał 2021 Planu Finansowego ustalonego na 2021 rok

## PRZYCHODY

### I. Przychody ze sprzedaży usług medycznych

#### 1. Narodowy Fundusz Zdrowia

Głównym płatnikiem usług świadczonych przez Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie jest ZOW NFZ w Szczecinie.

Realizacja płatności za świadczone usługi następowała w cenach i ilościach wynikających z podpisanego kontraktu, w terminach miesięcznych na podstawie wystawionych przez SPWZOZ faktur. Wykonanie poszczególnych pozycji planu na 2021 rok po stronie przychodów ze sprzedaży usług medycznych przedstawia się następująco:

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021r.	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	58 892 391	15 010 478	25,49%
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	58 232 391	14 680 745	25,21%
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego:	42 320 428	8 707 906	20,58%
-	Ryczałt PSZ	26 641 668	4 789 698	17,98%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	8 500 000	2 145 124	25,24%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 271 864	1 296 360	24,59%
-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 906 896	476 724	25,00%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 419 391	503 758	20,82%
c.	Rehabilitacja lecznicza	1 369 665	250 962	18,32%
d.	Leczenie szpitalne	3 492 339	717 976	20,56%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	0	0	0,00%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	4 200 000	1 011 027	24,07%
g.	Dodatkowe świadczenia dla ratowników medycznych	113 568	31 822	28,02%

h.	Dodatkowe świadczenia dla lekarzy	117 000	29 655	25,35%
i.	Świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie (KOORDYNOWANA OPIEKA NAD KOBIECĄ W CIAŻY - KOC I)	3 200 000	594 877	18,59%
j.	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne	1 000 000	1 523 110	152,31%
k.	Dodatkowe wynagrodzenia Sars Cov-2	0	1 309 652	0,00%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (wymienić jakie)- badania diagnostyczne, udzielone porady specjalistyczne dla osób nieubezpieczonych, jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu	660 000	329733	49,96%
II.	Pozostałe przychody (pozamedyczne) - usługi sterylizacyjne, żywienia, pralnicze, usługi parkingowe	360 410	62 123	17,24%

W I kwartale 2021 roku z tytułu umów zawartych pomiędzy SPWZOZ w Stargardzie a ZOW NFZ w Szczecinie uzyskano wyższy od zaplanowanego przychód ogółem o kwotę 122 647,25 zł. Na ten wynik wpływ miały dodatki do wynagrodzeń z tytułu zapobiegania epidemii SARS-CoV-2, wypłacane personelowi zgodnie z poleceniem Ministra Zdrowia z dnia 4 września 2020 roku (ze zm.). Natomiast, z uwagi na trwającą pandemię koronawirusa i co za tym idzie mniejszą liczbę hospitalizowanych pacjentów, badań diagnostycznych i porad, w obszarze przychodów dotyczących udzielania świadczeń zdrowotnych odnotowano mniejszą wartość przychodów o 1 151 866,75 zł.

Największą wartość niewykonanych znotowano w umowie: system podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ) – świadczenia poza ryczałtem (finansowane w zależności od poziomu wykonania). Głównym czynnikiem wpływającym na mniejszą wartość przychodu w okresie sprawozdawczym było niewykonanie limitu świadczeń przede wszystkim w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej i neurologicznej na łączną kwotę 853 083 zł oraz Poradni Kardiologicznej na kwotę 61 351 zł.

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 07.10.2020 o Funduszu Medycznym (Dz.U.2020.1875, na podstawie art. 136c ust. 2 ustawy z dnia 27.08.2004 o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. 2020. 198 j.t. ze zm.), stosownie do przepisów zarządzenia nr 185/2019/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 31.12.2019 w sprawie szczegółowych warunków umów w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (ze zm.),

w związku z przepisami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22.09.2017 roku w sprawie sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. 2017.1783 ze zm.) – NFZ wprowadził bezlimitowe świadczenia szpitalne i specjalistyczne udzielane osobom do 18 roku życia. Wobec powyższego Oświadczeniem nr 12 Dyrektora ZOW NFZ z dnia 29.01.2021 zmniejszono wartość ryczałtu PSZ na I półrocze 2021 r. z kwoty: 13.320.834,54 zł na kwotę: 11.149.620,34 zł, co stanowi różnicę: 2.171.214,00 zł, a w odniesieniu do I kwartału 2021 roku: 1 085 607 zł. Kwota różnicy, została

dodana do umowy PSZ – do wykazu świadczeń rozliczanych wg poziomu wykonania w rozbiu na poszczególne zakresy, w ramach których realizowane są świadczenia na rzecz osób do 18. życia i z założenia miała być płacona przez NFZ pod warunkiem ich wykonania. Jednakże, na podstawie §2a ust. 3 *Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 9 lutego 2021 roku w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej*, w związku z ust. 1 i 2 przytoczonego rozporządzenia SPWZOZ w Stargardzie w I kwartale 2021 roku, na podstawie rozpatrzonych pozytywnie przez ZOW NFZ wniosków dokonywał rozliczenia świadczeń w zakresie PEDIATRIA HOSPITALIZACJA bez sprawozdawczości w kwocie iloczynu odwrotności liczby okresów sprawozdawczych w okresie rozliczeniowym i kwoty zobowiązania dla tego zakresu świadczeń (tzw. „1/12”). Pozostała wartość zmniejszenia ryczałtu PSZ w sprawozdawczym okresie wynikała z kontynuacji wprowadzonych w 2020 roku zasad finansowania leczenia pacjentów covidowych, tj. ustalenie opłaty ryczałtowej za gotowość na II poziomie zabezpieczenia jako równowartość pomniejszonej kwoty ryczałtu (PSZ) w związku z wyodrębnieniem potencjału dedykowanego dotychczas do realizacji świadczeń nie związanych z leczeniem pacjentów covidowych. Opłata ryczałtowa za gotowość na II poziomie zabezpieczenia ujęta jest w umowie choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (CHZ). W ramach tego rodzaju świadczeń SPWZOZ w Stargardzie uzyskuje również finansowanie z tytułu wstępnej kwalifikacji typu pretriage, opłaty ryczałtowej za gotowość punktu pobrania materiału biologicznego do przeprowadzenia testu na obecność wirusa SARS-COV-2 oraz za pobranie tego materiału a także za wykonanie testu antygenowego. Od stycznia br. w ramach tejże umowy finansowane są szczepienia przeciwko wirusowi SARS-CoV-2.

## 2. Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych.

W I kwartale 2021 roku SPWZOZ w Stargardzie uzyskiwał przychody z tytułu realizacji usług medycznych na rzecz innych podmiotów, takich jak: jednostki samorządu terytorialnego, inne jednostki służby zdrowia, zakłady pracy i pacjenci nieubezpieczeni. Wykonanie przychodów stanowi 49,96% planu rocznego.

Są to przychody z tytułu świadczonych usług w zakresie medycyny pracy, udzielonych porad kardiologicznych, diabetologicznych, chirurgicznych, chirurgii urazowo -ortopedycznej, ginekologiczno – położniczych, okulistycznych, SOR, a także wykonanych badań w pracowniach: RTG, tomografii komputerowej, endoskopii, mammografii oraz EKG, EKG wysiłkowego i holtera.

Wpływ na niższy procent wykonania mają czynniki omówione na wstępie informacji.

## II. Pozostałe przychody pozamedyczne.

W tym zakresie występują między innymi usługi sterylizacji, żywienia, pralnicze i usługi parkingowe.

Plan roczny na 2021 rok to kwota 360 410zł, natomiast zrealizowana została kwota w wysokości 62 123zł tj. 17,24%. Dotyczy to: przychodów w zakresie żywienia wynoszą kwotę 9 468 zł, sterylizacji 4 196 zł, usług pralniczych 9 265 zł, usług parkingowych 31 715 zł oraz za przechowywanie zwłok (chłodnia) 610 zł.

### III. Pozostałe przychody operacyjne.

Wykonanie poszczególnych pozycji planu za I kwartał 2021 roku w zakresie pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych przedstawia się następująco:

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021rok	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
	Pozostałe przychody operacyjne	2 374 400	2 399 066	101,04%
1.	Refundacje kosztów staży rezydenckich i staży podyplomowych (Ministerstwo, Urząd Marszałkowski)	580 000	35 884	6,19%
2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	580 000	152032	26,21%
3.	Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	1 100 000	42 306	3,85%
4.	Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty i inne (wymienić jakie) - Starostwo koronawirus	0	233 942	
5.	Dotacje de minimis - Powiatowy Urząd Pracy	0	0	0,00%
6.	Darowizny składników majątku obrotowego	4 400	15	0,34%
7.	Inne przychody operacyjne (wymienić jakie) - odpisanie zbędnych odpisów, pozostałe (rejestr VAT, pozostałe różnice), odszkodowania, kary, grzywny, NFZ za lata ubiegłe, zwrot kosztów komorniczych, dodatkowe wynagrodzenie COVID-za 2020 rok)	110 000	1 213 072	1102,79%
8.	Darowizny pieniężne - COVID-19	0	0	0,00%
9.	Darowizny rzeczowe - COVID-19	0	721 815	0,00%



Pozostałe przychody operacyjne – plan roczny 2 374 400 zł, wykonanie za I kwartał 2021 rok 2 399 066 zł tj. 101,04%.

W tej pozycji uzyskano przychody z następujących tytułów:

1. Refundacja kosztów staży rezydenckich i lekarskich – plan 580 000 zł, wykonanie 35 884 zł.
2. Najmu i dzierżawy pomieszczeń – plan 580 000 zł, wykonanie 1 520 322 zł. Przychody dotyczą kwot uzyskanych na podstawie zawartych w latach poprzednich i obowiązujących na rok 2021 umów.
3. Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn - ustalony plan w kwocie 1 100 000 zł, wykonanie 42 306 zł w wysokości naliczonej amortyzacji od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
4. Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne. Zrealizowana kwota 233 942 zł dotyczy:
  - zawartej w dniu 15 grudnia 2020 roku Umowy Prewencyjnej Nr U/PR/BWK/25/2020 z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych Polskiego Zakładu Ubezpieczeń Wzajemnych na kwotę 12 026 zł,
  - amortyzacji środków trwałych zakupionych w latach ubiegłych w kwocie: 221 916 zł.
5. Darowizny składników majątku obrotowego plan 4 400 zł, wykonanie 15 zł
6. Inne przychody operacyjne.

Plan zakładał kwotę 110 000 zł, wykonanie 1 213 072 zł.

W skład innych przychodów operacyjnych wchodzi: odpisanie umorzonych i przedawnionych zobowiązań, odszkodowania, kary, grzywny, rozwiązanie rezerw, odpisanie zbędnych odpisów, zwrot kosztów sądowych. Dodatkowo wynagrodzenie z tytułu dodatków za prace w warunkach SARS-CoV-2. Dotyczy to dodatkowego wynagrodzenia za miesiąc listopad 2020 roku.

#### IV. Przychody finansowe

Plan roczny 30 500 zł, wykonanie 2 026 zł tj. 6,64%.

-Odsetki 10 000 zł, wykonanie 27zł tj. 0,27%

-Pozostałe przychody finansowe (wymienić jakie) umorzone i przedawnione zobowiązania 20 500 zł, wykonanie 1 999zł tj. 9,75%.

Na zrealizowane przychody składają się odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, odsetki od niezapłaconych w terminie należności oraz umorzenie odsetek przez kontrahentów od zobowiązań niezapłaconych w terminie.

#### V. Zmiana stanu produktów.

W tej pozycji nie wystąpiły zmiany.

Ogółem plan ustalony po stronie przychodów na 2021 rok w kwocie 61 657 701zł został zrealizowany na kwotę 17 473 693 zł tj. 28,34% planu.

## KOSZTY

Poniższa tabela przedstawia realizację planu kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2021 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021 rok	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
	Koszty działalności operacyjnej	66 428 400	18 110 936	27,26%
I.	Wynagrodzenia	24 610 000	6 788 788	27,59%
1.	Medyczne	15 160 000	4 627 618	30,53%
2.	Niemedyczne	6 040 000	1 325 680	21,95%
3.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	3 410 000	835 479	24,50%
II.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	5 039 000	1 369 768	27,18%
1.	Ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych w tym:	4 322 432	1 198 413	27,73%
-	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	720 000	245 435	34,09%
2.	Odpis na ZFŚS	648 000	160 576	24,78%
3.	Odzież ochronna i robocza	40 568	2 948	7,27%
4.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (wymienić jakie)- szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP	28 000	7 832	27,97%
III.	Zużycie materiałów i energii w tym:	9 040 000	2 552 601	28,24%
1.	Leki, krew i preparaty krwiopochodne	2 900 000	645 225	22,25%
2.	Materiały do badań diagnostycznych	450 000	109 364	24,30%
3.	Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny	2 100 000	1 074 303	51,16%
4.	Energia cieplna, gaz,	1 100 000	319 121	29,01%
5.	Energia elektryczna	750 000	158 141	21,09%
6.	Woda	110 000	66 682	60,62%
7.	Materiały do konserwacji	150 000	23 955	15,97%
8.	Materiały żywnościowe	420 000	78 709	18,74%
9.	Pozostałe materiały (wymienić jakie)- bielizna i	1 060 000	77 101	7,27%

	pościel, odzież ochronna i robocza, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze			
IV.	Usługi obce	22827600	6134808	26,87%
1.	Zakup procedur medycznych, z tego:	19 850 000	4 750 561	23,93%
a.	Badania zlecone na zewnątrz	1 500 000	454 314	30,29%
b.	Świadczenia zdrowotne lekarzy	16 900 000	4 020 956	23,79%
c.	Usługi pielęgniarstwa, ratowników medycznych w tym ZUS	1 450 000	275 292	18,99%
2.	Usługi transportowe	380 000	133 074	35,02%
3.	Usługi remontowe	60 000	71 720	119,53%
4.	Usługi najmu, dzierżawy leasingu	130 000	30 684	23,60%
5.	Usługi komunalne	650 000	174 612	26,86%
6.	Usługi informatyczne	550 000	129 629	23,57%
7.	Usługi inne (wymienić jakie)- usługi łączności i pocztowe, dozór mienia, konserwacja, przeglądy i naprawy sprzętu, pozostałe w tym:	1 207 600	844 528	69,93%
a.	dotatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych - kontrakty	300 000	672 727	224,24%
V.	Podatki i opłaty	521 800	129 028	24,73%
1.	Podatek od nieruchomości	380 800	95 199	25,00%
2.	PFRON	140 000	33 829	24,16%
3.	Pozostałe opłaty (wymienić jakie) - sądowe, notarialne	1 000	0	0,00%
VI.	Amortyzacja	4 100 000	1 066 211	26,01%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	290 000	69 743	24,05%
1.	Ubezpieczenia OC i majątkowe	280 000	69 743	24,91%
2.	Pozostałe koszty (wymienić jakie)- podróże służbowe, ryczałty, koszty bankowe	10 000	0	0,00%
VIII	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0	0	0,00%

## Koszty działalności operacyjnej

Plan na 2021 rok w zakresie kosztów działalności podstawowej zakładał kwotę 66 428 400 zł, wykonanie 27,26% tj. 18 110 936 zł w tym:

### I. Wynagrodzenia

Wynagrodzenia za I kwartał br. kształtują się na poziomie założeń planistycznych kosztów wynagrodzeń na rok 2021. Wyższy wskaźnik wykonania na poziomie 27,59 % wynika uwzględnienia niżej opisanych przesłanek. Koszty wynagrodzeń uwzględniają przede wszystkim koszty wynikające z zawartych umów o pracę oraz umów zleceń. Uwzględniony został wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę – 2.800zł oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej – 18,30 zł w roku 2021 na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. Pod uwagę wzięto także wzrost wynagrodzeń na mocy Ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych, a także Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018 roku w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Na wynagrodzenia składają się:

1. Wynagrodzenie personelu medycznego – 4.627.618,-
2. Wynagrodzenie personelu niemedycznego – 1.325.680,-

W ramach wyżej wymienionego wynagrodzenia:

- z tyt. umów o pracę - 5 851 033,- w tym:

a/ nagrody jubileuszowe – 105 042,-

b/ odprawy emerytalne – 37 060,-

- z tyt. zawartych umów zleceń – 937 745,- (pielęgniarki, położne, lekarze, ratownicy medyczni, opiekunowie medyczni),

3. dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych, ratowników medycznych i lekarzy – 835.479,-

Miesięcznie na 1 etat w podziale na poszczególne grupy zawodowe wzrost wynosi odpowiednio:

- dla pielęgniarek i położnych - 1.600,-

- dla ratowników medycznych - 1.600,-

- dla lekarzy specjalistów - 2.438,-

### II. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników

Plan na 2021r. 5 039 000 zł., wykonanie 1 369 768 zł., tj. 27,18%



### 1. Ubezpieczenia społeczne

Plan 4 322 432 zł, wykonanie 1 198 413 zł tj.27,73%.

Pozycja „ubezpieczenia społeczne, FP i FEP” została zrealizowana w 27,73% i odpowiada poziomowi kosztów wynagrodzeń, w tym:

- dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych, ratowników medycznych i lekarzy.

Plan 720 000 zł, wykonanie 245 435 zł, tj. 34,09%.

### 2. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan 648 000 zł, wykonanie 160 576 zł tj.24,78%

Odpis na ZFŚS” został ustalony w oparciu o przepisy wykonawcze dotyczące przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej tj. kwoty 4 134,02 zł. Odpis na jednego zatrudnionego w normalnych warunkach wynosi 1 550,26 zł, odpis na jednego zatrudnionego w warunkach uciążliwych 2 067,01 zł.

### 3. Odzież ochronna i robocza

Plan 40 568 zł, wykonanie 2 948 zł, tj. 7,27%

Wydano z magazynu BHP odzież ochronną i roboczą dla pracowników w związku z wykonywaną przez nich pracą.

### 4. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników

Plan 28 000 zł, wykonanie 7 832 zł, tj. 27,97%

Koszty obejmują szkolenia pracowników w komórkach organizacyjnych. Stanowi to niezbędny element, aby prawidłowo i fachowo realizować kontrakt z ZOW NFZ i zapewnić właściwy rozwój zawodowy personelu medycznego i niemedycznego .

## III. Zużycie materiałów i energii

Planowane koszty zużycia materiałów i energii wynoszą 9 040 000 zł i w stosunku do kosztów poniesionych za I kwartał 2021 roku zostały zrealizowane w 28,24% tj. w kwocie 2 552 601 zł.

Na realizację kosztów w tym zakresie składają się koszty:

1. Leki oraz krew i preparaty krwiopochodne – zużycie na realizację świadczeń zdrowotnych w procesie leczenia szpitalnego, jak i w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, pozostałych komórek organizacyjnych w części medycznej SPWZOZ – wykonanie w kwocie 645 225 zł, co stanowi 22,25% realizacji planu.
2. Materiały do badań diagnostycznych – koszty materiałów do badań diagnostycznych w szczególności dla laboratorium mikrobiologicznego do wykonywania badań specjalistycznych – wykonanie w kwocie 109 364 zł, co stanowi 24,30% realizacji planu.
3. Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt – wykonanie w kwocie 1 074 303 zł, co stanowi 51,16% realizacji planu. Koszty

w tym zakresie uzależnione są od ilości przyjętych pacjentów i zużycia sprzętu jednorazowego użytku, materiałów medycznych do prawidłowego leczenia hospitalizowanych pacjentów. Wzrost wynika też z obecnej sytuacji związanej z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. Dotyczy to głównie zakupu środków ochrony osobistej dla personelu medycznego placówki celem ochrony przed wirusem SARS-CoV-2, zakup dodatkowego wyposażenia dla ratowania zdrowia i życia pacjentów

4. Energia ciepła i gaz – wykonanie w kwocie 319 121 zł, co stanowi 29,01%realizacji planu. Przekroczenie planu spowodowane jest wzrostem zużycia mediów w związku ze szczytem grzewczym w pierwszym kwartale br.. Taka sytuacja występuje corocznie.
5. Energia elektryczna – wykonanie w kwocie 158 141 zł, co stanowi 21,09%realizacji planu.
6. Woda – zużycie – wykonanie w kwocie 66 682zł, co stanowi 60,62% realizacji planu.
7. Materiały do konserwacji – wykonanie w kwocie 23 955 zł, co stanowi 15,97 % realizacji planu.Na przedstawioną pozycję składają się koszty poniesione w ramach zakupu materiałów niezbędnych do konserwacji i napraw, remontów przezwłasny personel techniczny
8. Materiały żywnościowe – wykonanie w kwocie 78 709zł, co stanowi 18,74 %wykonania planu. Dotyczą zakupu środków żywnościowych dlahospitalizowanych pacjentów w ramach prowadzonej stołówki.
9. Pozostałe materiały wykonanie w kwocie 77 101zł, co stanowi 7,27% wykonania planu. Pozycja ta obejmuje: bieliznę i pościel, materiały biurowe i druki, środki czystości i dezynfekcyjne w tym: worki, pokrowce, środki czystości w związku wykonywaniem usługi sprzątania i prania we własnym zakresie, jak również materiały w postaci worków foliowych, pokrowców na łóżka, aparaturę medyczną oraz zakup niskowartościowych składników majątku trwałego.  
Wzrost wynika też z obecnej sytuacji związanej z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

#### IV. Usługi obce

Koszty wykonywanych usług obcych stanowią kwotę 6 134 808zł i w stosunku do planu zostały wykonane w 26,87%.

Na koszty usług obcych składają się wszystkie usługi zewnątrz wykonane na rzecz SPWZOZ w zakresie świadczeń zdrowotnych, telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, transportowych i innych. Koszty na 31.03.2021 rok. zostały zrealizowane w poszczególnych zakresach w poniższych wartościach:

1. Zakup procedur medycznych ( w tym dyżury i kontrakty lekarskie)- wykonanie w kwocie 4 750 561 zł, co stanowi 23,93% realizacji planu. W tej pozycji wyróżniamy:
  - Koszty związane z zakupem badań zleconych na zewnątrz wykonanie w kwocie 454 314 zł, co stanowi 30,29% planu. Koszty związane z koniecznością wykonywania specjalistycznych badań hospitalizowanym pacjentom.
  - świadczeniem usług zdrowotnych przez lekarzy zatrudnionych w ramach kontraktów lekarskich wykonanie 4 020 956 zł, co stanowi 23,79 % planu.  
"Świadczenia zdrowotne lekarzy"- nieznacznie niższy wskaźnik wykonania za I kwartał wynika z ograniczenia działalności co spowodowane jest epidemią COVID-19 w następstwie czego zmniejszeniu uległo zapotrzebowanie na udzielanie świadczeń zdrowotnych przez lekarzy.
  - koszty związane z usługami pielęgniarскими, ratowników medycznych wykonanie 275 292 zł, co stanowi 18,99% planu.  
W tej pozycji wyróżniamy koszty związane ze świadczeniem usług zdrowotnych przez średni personel medyczny (pielęgniarki, położne, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, masażyści, technicy elektroradiologii) w ramach umów kontraktowych oraz koszt składek ZUS od zawartej z podmiotem zewnętrznym umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych w sytuacjach nagłych zastępstw w zakresie pielęgniarstwa i położnictwa.  
Usługi pielęgniarские, w tym ZUS- wskaźnik wykonania za I kwartał br niski wskaźnik wynika z ograniczenia działalności co spowodowane jest epidemią COVID-19 w następstwie czego zmniejszeniu uległo zapotrzebowanie na udzielanie świadczeń zdrowotnych przez średni personel medyczny.
2. Usługi transportowe - wykonanie w kwocie 133 074 zł, co stanowi 35,02% realizacji planu. Usługa transportowa w zakresie transportu sanitarnego jest realizowana przez firmę zewnętrzną. Realizowano również transport krwi i preparatów krwiopochodnych ratujących życie i zdrowie pacjentów.
3. Usługi remontowe – wykonanie w kwocie 71 720 zł co stanowi 119,53%
4. Usługi najmu, dzierżawy leasingu wykonanie w kwocie 30 684 zł, co stanowi 23,60 % realizacji planu. Dotyczy to dzierżawy butli gazów medycznych, zbiornika tlenowego, aparatu USG, kserokopiarek.
5. Usługi komunalne – wykonanie w kwocie 174 612 zł, co stanowi 26,86% realizacji planu. W tej pozycji mieszczą się usługi w zakresie odbioru ścieków, wywozu odpadów komunalnych, odpadów medycznych i kuchennych.
6. Usługi informatyczne - wykonanie w kwocie 129 629 zł, co stanowi 23,57% realizacji planu. W tej pozycji znajdują się koszty obsługi nadzoru nad systemami informatycznymi.
7. Inne usługi (dozór mienia, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi telekomunikacyjne, pocztowe i inne)- wykonanie w kwocie 844 528 zł, co stanowi 69,93 % realizacji

planu. Główną pozycją jest naprawa, konserwacja i przeglądy sprzętu medycznego i niemedycznego oraz dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych, ratowników medycznych.

8. Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych, ratowników medycznych – kontrakty. Wykonanie w kwocie 672 727zł, co stanowi 224,24% realizacji planu.

## V. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty zostały zrealizowane w kwocie 129 028 zł i są to pozycje:

1. Podatek od nieruchomości – wykonanie w kwocie 95 199, co stanowi 25,00% realizacji planu.
2. Składki PFRON – wykonanie w kwocie 33 829 zł, co stanowi 24,16% realizacji planu. Niski wskaźnik wykonania związany jest z ilością osób zatrudnionych, które posiadają orzeczenie lekarskie o niepełnosprawności, a także z możliwością korzystania z obniżenia wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
3. Pozostałe opłaty (sądowe, notarialne, opłata za wpis do rejestru sądowego) wykonanie 0 zł, co stanowi 0,00% realizacji planu.

## VI. Amortyzacja

Koszt amortyzacji wyniósł 1 066 211zł, co stanowi 26,01 % planu rocznego.

## VII. Pozostałe koszty rodzajowe

Pozostałe koszty (między innymi: ubezpieczenia majątkowe i OC, koszty bankowe, podróże służbowe) wynoszą kwotę 69 743 zł tj. 24,05% planu rocznego.

### VIII. Pozostałe koszty operacyjne

Poniższa tabela przedstawia realizację planu pozostałych kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2021 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021 rok	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
	Pozostałe koszty operacyjne	735 000	1 200 927	163,39%
1.	Koszty postępowania sądowego i komorniczego	100 000	3 502	3,50%
2.	Kary i grzywny	5 000	510	10,21%
3.	Odszkodowania	0	0	0,00%
4.	Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe	0	36 762	0,0%
5.	Inne koszty operacyjne (wymienić jakie)- pozostałe	630 000	1 160 152	184,15%
6.	Straty nadzwyczajne	0	0	0,00%

Poniesione koszty za I kwartał 2021 roku stanowią kwotę 1 200 927 zł i w stosunku do planowanych kosztów rocznych stanowi to 163,39%. Na zwiększenie pozostałych kosztów operacyjnych ma wpływ przede wszystkim koszty poniesione w poniższych pozycjach:

1. Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe – wystawiono korekty faktur w I kwartale br.
2. Inne koszty operacyjne, koszty pokrywane przez ubezpieczyciela, pozostałe, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisy aktualizujące należności, dodatkowe wynagrodzenie COVID 2020 (za lata ubiegłe) na kwotę 1 160 152 zł, co stanowi 184,15 %.

## IX. Koszty finansowe

Poniższa tabela przedstawia realizację planu pozostałych kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2021 rok

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2021 rok	Wykonanie na 31.03.2021r.	Wskaźnik wykonania
	Koszty finansowe	315 568	20 727	6,57%
1.	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	0	0	0,00%
2.	Inne odsetki (wymienić jakie)- odsetki budżetowe, odsetki od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań, odsetki od odszkodowań	315 568	20 727	6,57%
3.	Opłaty prolongacyjne	0	0	0,00%
4.	Pozostałe koszty finansowe (wymienić jakie)	0	0	0,00%

Poniesione w I kwartale 2021 roku koszty wynoszą kwotę 20 727 zł i stanowią 6,57% wykonania do planu na 2021 rok. Na koszty finansowe składają się odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań budżetowych, wobec kontrahentów, odsetek od pożyczek.

**Ogółem plan kosztów ustalony na 2021 rok w kwocie 67 478 968 zł został zrealizowany na kwotę 19 332 590zł tj. 28,65% planu.**

## X. Wynik na działalności gospodarczej

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 31.03.2021 rok jest strata w wysokości 1 858 896,61 zł, co stanowi 31,93% wykonania planu.

Na wynik finansowy składają się „Przychody” w wysokości 17 473 693 zł pomniejszone o „Koszty” w wysokości 19 332 590zł.

Wynik kasowy na 31.03.2021 roku jest ujemny i wynosi 792 685 zł.



## I. Należności.

Należności ogółem na dzień 31.03.2021 r. wynoszą 5 758 500 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2021 roku zwiększyły się o kwotę 529 470 zł.

Tendencję wzrostową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych na rzecz NFZ” o kwotę 514 445 zł, „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 8 233 zł, „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 12 672 zł. Natomiast, w „pozostałych należnościach” spadek nastąpił w należnościach: nadpłata zobowiązań, korekty faktur o kwotę 16 864 zł, nadpłaty składek ZUS o 27 872 zł, zaliczka komornik o 361 zł oraz wzrost w należnościach: zaliczka- pracownik o kwotę 3 000 zł i pracownicy parking o kwotę 280 zł.

Tendencję spadkową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 1 079 zł, wzrostową z tytułu „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 35 566 zł, „świadczonych usług dla pozostałych odbiorców” o 1 450 zł.

Należności wymagalne na dzień 31.03.2021r. wynoszą 92 532 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2021 r. nastąpił ich wzrost o kwotę 18 368 zł.

Tendencję wzrostową wykazują głównie należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 35 zł, „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 52 zł, „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 8 237 zł, „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 26 554 zł „świadczonych usług dla pozostałych odbiorców” o 1 350 zł oraz w „pozostałych należnościach” z tytułu: usług parkingowych dla pracowników o kwotę 250 zł.

Tendencję spadkową wykazują „pozostałe należności” z tytułu nadpłaty zobowiązań, korekty faktur o kwotę 444zł, nadpłaty składek ZUS o 25 889 zł.

Na dzień 31.03.2021 r. należności wymagalne wynoszą 92 531,98 zł i są to przede wszystkim należności od firmy:

1. ZUS Oddział Szczecin w kwocie 6 350,70 zł – są to nadpłaty składek, które na dzień 31.03.2020r. nie zostały rozliczone z ZUS.
2. Stańkowski Maciej, w kwocie 8 584,29zł
3. Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Stargardzie w kwocie 35,00 zł - badanie
4. Szlarb Paweł – Indywidualna Praktyka Lekarska w kwocie 63,47 zł – usługi sterylizacyjne
5. Vital – Medica s.c. Joanna Bajerowicz Piotr Bajerowicz na kwotę 134,81 zł – usługi sterylizacyjne
6. Abonamenty parking firmy/kontrakty na kwotę 4 280,00 zł
7. Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie na kwotę 234,98zł – usługi pralnicze
8. Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Milewski na kwotę 119,20 zł – badania

9. „Szpitale Polskie” Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach na kwotę 49,20 zł – usługi sterylizacyjne
10. Urtica Sp. z o.o. na kwotę 1 697,75 zł – różnica w kosztach zakupu
11. Inwemer Serwis na kwotę 137,76 zł – usługi pralnicze
12. Z-pomorska Sieć Telewizji Szpitalnej „ORION TV” S.C. na kwotę 3 626,04 zł – dzierżawa telewizorów
13. Gabinet Kosmetologii Estetycznej BRAUTY Michał Moraś na kwotę 121,44 zł – usługi sterylizacyjne
14. JTA INVESTMENT SP. Z O.O na kwotę 716,02 zł - koszty procesu, naliczone odsetki
15. Impel Facility Services Sp. z o.o. na kwotę 113,75 zł – usługi pralnicze
16. SPÓJNIA STARGARD SPORTOWA SPÓŁKA AKCYJNA na kwotę 8 199,18 zł – usługi pralnicze
17. GABINET ZDROWIA I URODY ”AFRODYTA” Gabriela Kędziora na kwotę 98,40 zł - usługi sterylizacyjne
18. SALUS INTERNATIONAL SP Z O.O na kwotę 241,39 zł – różnica w kosztach zakupu
19. Farmacol Logistyka Sp. z o.o. na kwotę 210,09 zł – różnica w kosztach zakupu
20. Indywidualna Praktyka Pielęgniarska Karina Trzcińska na kwotę 0,01 zł – nadpłata
21. TRIDENT -MED. S.C. na kwotę 142,00 zł - korekta faktury
22. T –MOBILE POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA na kwotę 430,50 zł - nadpłata
23. Pracownicy parking na kwotę 410,00 zł
24. Pacjenci nieubezpieczeni na kwotę 56 539,00 zł

