

**Uchwała Nr.....
Rady Miasta Dębina
z dnia.....**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie za 2022 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 – ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 – ze zmianami) Rada Miasta Dębina uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie za 2022 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Dębina.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE:

Zgodnie z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości kierownik jednostki - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej zapewnia sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego z działalności jednostki, nie później niż w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego oraz przedstawia je Radzie Miasta. Rada Miasta na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości zatwierdza przedłożone sprawozdanie nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe SPZOZ w Dęblinie za 2022 rok wpłynęło do tut. urzędu w wymaganym terminie i zostało pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną SPZOZ na posiedzeniu w dniu 25 kwietnia 2023 r.

W związku z powyższym, realizując wyżej cytowane przepisy, przedkłada się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie za 2022 rok do zatwierdzenia Radzie Miasta Dęblin.

Podstawa prawna: art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
(tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295)



W P Ł Y N Ę Ł O
Kancelaria Ogólna
Urząd Miasta Dęblin

29.03.2023
L. dz. 3709/2023
Ilość załączników: 2
podpis: [signature]



**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Dęblinie**
08-530 Dęblin, ul. Rynek 14
NIP 7162209188, REGON 430938207

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans na dzień 31.12.2022 r.
3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Krygrowska
Główny księgowy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie
mgr Urszula Piechicka Chodoła
Kierownik jednostki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dęblinie 08-530 Dęblin, ul. Rynek 14 NIP 7162209188, REGON 430938207
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Przywracanie i poprawa zdrowia, a w szczególności: - prowadzenie działalności profilaktycznej, - badania lekarskie, - leczenie, w tym stomatologiczne, - opieka nad kobietą ciężarną, - szczepienia ochronne, - orzekanie o stanie zdrowia, badania specjalistyczne
Sąd rejestrowy lub inny organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy Lublin – Wschód z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy – Krajowy Rejestr Sądowy Nr 0000054126, Księga rejestrowa Nr 000000002969
Czas trwania działalności jednostki	SPZOZ w Dęblinie działa od 20 lipca 1993 r.
Okres objęty sprawozdaniem	Rok obrotowy 2022 i porównawczo rok 2021
Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe	Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe
Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak
Czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę	Nie

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru	Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych. Rok obrotowy zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 9 ustawy o rachunkowości zdefiniowany został jako rok kalendarzowy trwający 12 pełnych miesięcy kalendarzowych. Przez okres sprawozdawczy przyjmuje się okres nie dłuższy niż jeden miesiąc w związku z faktem, iż zakład dokonuje rozliczeń podatkowych z tytułu wypłacanych wynagrodzeń.
---	--

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia bądź wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie – jako ogół kosztów, które pozostają w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Koszty te pomniejszone będą o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł. są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – w cenie nabycia. Wartość z ksiąg będzie pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według ceny nabycia lub według kosztów wytworzenia nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby poszczególnych komórek organizacyjnych oraz paliwo w transporcie sanitarnym odpisuje się bezpośrednio w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Rezerwy – w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są w wartości nominalnej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

<p>Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych</p> <p>GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p>28.05.2025</p> <p>data i podpis</p> <p>mgr Anna Krygowska</p>	<p>Kierownik jednostki</p> <p>DYREKTOR</p> <p>Samodzielnego Publicznego Zakładu</p> <p>Opolska Zdrój, ul. Piłsudskiego 10, 43-100 Dąbline</p> <p>28.05.2025</p> <p>data i podpis</p> <p>mgr Urszula Piłkowska Chodola</p>
--	---

Oddział: WSZYSTKIE

Rachunek wyników porównawczy od 2021 (2022)

Opcje: BO wg definicji, Uwzględniono bufor, Obroty narastająco, Bez pokazywania składników

STRONA 1	
nazwa	grudzień
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 070 469,46
II. Zmiana stanu produktów	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	9 070 469,46
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
IV. Kosz wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jedł	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 234 118,73
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	747 261,63
III. Usługi obce	3 058 648,02
IV. Podatki i opłaty	20 989,50
V. Wynagrodzenia	4 358 181,47
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	793 246,10
VII. Amortyzacja	228 378,62
VIII. Pozostałe	27 413,39
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	-163 649,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	680 337,47
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Pozostałe przychody operacyjne	680 337,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 139,71
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 139,71
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	515 548,49
G. Przychody finansowe	0,00
I. Dywidendy z tytułu udziałów	0,00
II. Odsetki uzyskane	0,00
III. Pozostałe	0,00
H. Koszty finansowe	0,45
I. Odpisy aktualizujące wart. finans. majątku trw.	0,00
II. Odsetki do zapłacenia	0,00
III. Pozostałe	0,45
I. Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej	515 548,04
J. Zysk nadzwyczajny	0,00
K. Straty nadzwyczajne	0,00
L. Zysk/Strata brutto	515 548,04
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00
I. Podatek dochowy od osób prawnych lub osób fiz.	0,00
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00
N. Zysk/Strata netto	515 548,04

GŁÓWNY KSEGWY
mgr Anna Krygowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie
mgr Urszula Chodola

Oddział: WSZYSTKIE

Bilans od 2021 (2022) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

Opcje: BO wg definicji, Uwzględniono bufor, Obroty narastająco, Bez pokazywania składników

AKTYWA			PASywa		
nazwa	bilans ot.	grudzień	nazwa	bilans ot.	grudzień
Aktywa razem	5 263 092,56	5 733 402,17	Pasywa razem	5 263 092,56	5 733 402,17
A. Aktywa trwałe	2 839 396,73	2 916 109,61	A. Kapitał (fundusz) własny	2 458 772,53	2 974 320,57
I Wartości niematerialne i prawne	66 331,85	95 765,01	I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 551 572,71	2 458 772,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	66 331,85	95 765,01	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 767 364,88	2 814 644,60	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 677 169,34	2 814 644,60	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	907 199,82	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	69 900,00	69 900,00	VIII Zysk (strata) netto	0,00	515 548,04
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	2 148 058,71	2 085 535,57	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	435 217,97	446 920,82	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 804 320,03	2 759 081,60
d) środki transportu	7 138,82	3 807,41	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	16 853,84	208 480,80	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	90 195,54	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	5 700,00	5 700,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	5 700,00	5 700,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udźielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe	583 190,98	694 248,51
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udźielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	574 067,49	687 084,21
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	kredyt	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	0,00	0,00	kredyt krótkoterminowy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
			krótkoterminowy kredyt	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 423 695,83	2 817 292,56	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I Zapasy	2 484,72	3 965,98	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Oddział: WSZYSTKIE

AKTYWA			PASYWA		
nazwa	bilans ot.	grudzień	nazwa	bilans ot.	grudzień
zapas na koniec roku	0,00	0,00	pozostałe	0,00	0,00
1. Materiały	2 484,72	3 965,98	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	221 709,55	353 419,64
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	221 709,55	353 419,64
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	648 066,09	1 236 583,88	g) z tyt. podatków, cel, ubez. i innych świadczeń	210 510,78	225 335,25
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tyt. wynagrodzeń	140 540,56	99 608,73
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	i) inne	1 306,60	8 720,59
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- pozostałe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	9 123,49	7 164,30
b) inne	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	2 221 129,05	2 064 833,09
2. Należności od pozostałych jednostek	648 066,09	1 236 583,88	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	647 987,30	1 236 529,89	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 221 129,05	2 064 833,09
- do 12 miesięcy	647 987,30	1 236 529,89	- długoterminowe	2 221 129,05	2 064 833,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji cel, ubez. oraz innych	0,00	0,00	PASYWA RAZEM	5 263 092,56	5 733 402,17
c) inne	78,79	53,99			
d) dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe	1 767 883,37	1 571 388,90			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 767 883,37	1 571 388,90			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 767 883,37	1 571 388,90			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 767 439,77	1 570 696,90			
- inne środki pieniężne	443,60	692,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 261,65	5 353,60			
AKTYWA RAZEM	5 263 092,56	5 733 402,17			

Miejscowość DĘBLIN dnia 28.03.2023
Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Krygrowska

Zatwierdził: DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie
mgr Hrszula Przelacka Chodola

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.

DZIAŁ I

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia poniższa tabela:

	2021 rok	2022 rok	Różnica
Środki trwałe brutto	<u>4 576 596,60 zł.</u>	<u>4 919 234,72 zł.</u>	<u>342 638,12 zł.</u>
- grunty własne i prawa wieczystego użytkowania	69 900,00 zł.	69 900,00 zł.	0,00 zł.
- budynki i budowle	2 500 925,71 zł.	2 500 925,71 zł.	0,00 zł.
- maszyny i urządzenia	632 334,03 zł.	671 079,03 zł.	38 745,00 zł.
- pozostałe	1 276 474,42 zł.	1 276 474,42 zł.	0,00 zł.
- środki transportu	23 795,78 zł.	23 795,78 zł.	0,00 zł.
- ulepszenie obcych środków trwałych	73 166,66 zł.	175 166,28 zł.	101 999,62 zł.
- środki trwałe Dostępność+	0,00 zł.	201 893,50 zł.	201 893,50 zł.
Wartości niematerialne i prawne brutto	<u>127 974,56 zł.</u>	<u>180 623,48 zł.</u>	<u>52 648,92 zł.</u>

W 2022 roku SPZOZ w Dęblinie dokonał zakupu następujących środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- 1/ przenośny aparat USG o wartości 17 900,00 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 2/ przenośny iluminator/skaner żył o wartości 17 496,00 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 3/ przenośny aparat EEG o wartości 26 900,00 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 4/ densytometr o wartości 38 880,00 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 5/ lada recepcyjna o wartości 18 000,00 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 6/ system kolejkowy o wartości 82 717,50 zł. (sfinansowano z dotacji Dostępność+)
- 7/ serwer Fujitsu o wartości 38 745,00 zł. (sfinansowano przez NFZ ze środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19)
- 4/ Bezterminowa licencja z oprogramowaniem kadrowo - płacowym o wartości 55 648,92 zł. (sfinansowano ze środków własnych SPZOZ)

Ponadto przeksięgowano nakłady poniesione na ulepszenie obcego środka trwałego – budynek przy ul. Michalinowskiej 1A - o wartości 101 999,62 zł. (sfinansowano ze środków własnych SPZOZ)

Informacja o uzyskanej pomocy od Miasta Dęblin

Lp	Tytuł	Kwota
1	Umorzenie podatku od nieruchomości za 2022 rok	20 549,00 zł.

FINANSOWY MAJATEK TRWAŁY – nie występuje

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Należności długoterminowe stanowią kwotę 5 700,00 zł. Jest to kaucja gwarancyjna z tytułu najmu lokalu Nr 27/L mieszczącego się w Dęblinie przy ul. Kowalskiego 302. Lokal wynajęto od Agencji Mienia Wojskowego w Lublinie na podstawie umowy najmu lokalu użytkowego nr 396/Reg/12 z dnia 31.10.2012 roku. W wynajętym lokalu są udzielane świadczeni zdrowotne w ramach prowadzonej przez SPZOZ Filii.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE – nie występują

AKTYWA OBROTOWE

ZAPASY

Stanowią kwotę 3 965,98 zł. Jest to zapas nie wykorzystanych materiałów na dzień 31.12.2022 r. zgodnie z przeprowadzoną inwentaryzacją tych materiałów, w tym:

- środki czystości – 668,85 zł.
- artykuły biurowe – 261,33 zł.
- szczepionki – 1 254,56 zł.
- leki i materiały medyczne – 1 781,24 zł.

SPZOZ stosuje metodę odpisywania wartości zakupionych materiałów w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zużycia. Na dzień bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materiałów i wyceniono je na podstawie cen nabycia z ostatnich faktur, tzn z zastosowaniem metody wyceny zapasów FIFO (pierwsze przyszło, pierwsze wyszło) oraz dokonano korekty kosztów o wartość zapasu.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Nazwa odbiorcy	Kwota
Należności z tytułu dostaw i usług		1 236 529,89 zł.
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	1 194 337,63 zł.
2	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej	2 158,00 zł.
3	Miasto Dęblin	413,34 zł.
4	Miasto Dęblin (odbiorca Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 3)	30,00 zł.
5	Miasto Dęblin (odbiorca SOSW w Dęblinie)	30,00 zł.
6	Miasto Dęblin (odbiorca ZSO w Dęblinie)	120,00 zł.
7	Gabinet USG Wojciech Skawina	271,68 zł.
8	NZOZ Rodzinna Przychodnia Lekarska	2688,00 zł.
9	Stacja Obsługi Samochodów Włodzimierz Lesisz	1 682,00 zł.

10	AGROLAB	125,00 zł.
11	NZOZ Stężycza	134,00 zł.
12	LUX MED Sp. z o.o.	4 907,00 zł.
13	Lotnicza Akademia Wojskowa	9 213,00 zł.
14	ACS Audica Sp. z o.o.	3 099,98 zł.
15	Stokrotka	665,00 zł.
16	ZooArt	360,00 zł.
17	Muzeum Sił Powietrznych	427,00 zł.
18	Gmina Stężycza (odbiorca Zespół Szkolno – Przedszkolny w Stężycy)	30,00 zł.
19	Wojskowe Zakłady Lotnicze Nr 1 SA	1088,00 zł.
20	Katarzyna Zagożdżon	2800,00 zł.
21	Huta Stalowa Wola SA	515,00 zł.
22	PGE Obrót SA	11 435,26 zł.
Należności inne		53,99 zł.
1	Z tytułu rozrachunków z pracownikami	53,99 zł.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE – środki pieniężne i inne aktywa finansowe

1	Środki pieniężne w kasie	2 590,95 zł.
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	1 568 105,95 zł.
	-rachunek bieżący	1 556 906,64 zł.
	- rachunek ZFŚS	7 164,30 zł.
	- rachunek Dostępność+POZ.188.2019	4 035,01 zł.
3	Środki pieniężne w drodze – płatności kartą	692,00 zł.
RAZEM		1 571 388,90 zł.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Stanowią kwotę 5 353,80 zł. Są to koszty polisy ubezpieczeniowej majątku za okres 07.08.2022 r. - 06.08.2023 r. pozostałe do rozliczenia w czasie.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Nazwa dostawcy	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		353 419,64 zł.
1	PGNiG	9 401,34 zł.
2	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej	2 267,85 zł.
3	Kamsoft SA	3 136,50 zł.
4	Vita Med Gabinet Specjalistyczny Tadeusz Palec	3 175,25 zł.
5	Specjalistyczna Praktyka Ginekologiczna Mariusz Jęczeń	3 414,24 zł.
6	PROTETYKA Przemysław Juszczak	1 330,00 zł.
7	Poczta Polska	395,90 zł.

8	Specjalistyczna Praktyka Ortopedyczna Dorota Fabijańska	6 980,40 zł.
9	Gabinet Internistyczny Wizyty Domowe Jarosław Czajkowski	3 690,00 zł.
10	Indywidualna Praktyka Lekarska Jarosław Marcinko	5 280,00 zł.
11	Gabinet Pediatryczny Waldemar Sadowski	6 900,00 zł.
12	HORIBA ABX Sp. z o.o.	135,30 zł.
13	Indywidualna Praktyka Lekarska Włodzimierz Najsznerski	1 608,00 zł.
14	Praktyka Lekarska Katarzyna Bibik – Płowaś	4 014,78 zł.
15	Prywatna Praktyka Lekarska Mariusz Całus	7 135,00 zł.
16	PZ Cormay S.A.	2 424,36 zł.
17	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Mirosław Gromaszek	7 641,00 zł.
18	Praktyka Lekarska Sławomir Szymajda	2 952,60 zł.
19	Prywatny Gabinet Otolaryngologiczny Piotr Jakubas	1 425,00 zł.
20	Prywatny Gabinet Ginekologiczny Robert Zarzycki	4 910,50 zł.
21	BIO-KSEL Sp. z o.o.	61,50 zł.
22	Begin2	123,00 zł.
23	ELKARD Praktyka Lekarska Marcin Dzikusko	12 315,04 zł.
24	Prywatny Gabinet Lekarski Anna Kołodziej	3 300,00 zł.
25	Gabinet Okulistyczny Alicja Morawicz-Borówka	2 500,00 zł.
26	Admor Jolanta Moryto	306,37 zł.
27	EMKA SA	1 609,74 zł.
28	ALAB Laboratoria Sp. z o.o.	20 616,30 zł.
29	Kancelaria Radcy Prawnego Radosław Ciesielski	3 321,00 zł.
30	Specjalistyczny Gabinet Lekarski Beata Krzewicka	2 905,37 zł.
31	Gabinet Lekarski Krzysztof Mazurek	1 659,45 zł.
32	Konica Minolta	147,69 zł.
33	Medan Andrzej Hędrzak	1 764,41 zł.
34	GOMI Mirosław Opiela	534,31 zł.
35	Prywatna Praktyka Lekarska Paulina Kędzierska	3 620,42 zł.
36	Praktyka Lekarska Piotr Dziwisz	1 887,46 zł.
37	Indywidualna Praktyka Lekarska Mirosław Witkowski	737,80 zł.
38	Zakład Instalatorstwa i Elektromechaniki Dźwigowej A. Kincel	430,50 zł.
39	Medi-Sana Ewa Trębas-Pietraś	1 681,40 zł.
40	P.H.U Zbyszko Zbigniew Waclawski	450,00 zł.
41	Indywidualna Praktyka Lekarska Łukasz Karaś	23 412,20 zł.
42	TOP-MEDICAL Sp. z o.o.	370,00 zł.
43	Indywidualna Praktyka Psychologii Lekarskiej Banaś-Biegańska Joanna	3 511,20 zł.
44	Prywatna Praktyka Lekarska Maria Piekarska	1 325,00 zł.

45	RR Security	98,40 zł.
46	Indywidualna Praktyka Lekarska Monika Jadczyk	20 430,00 zł.
47	Indywidualna Praktyka Lekarska Janusz Popek	15 533,00 zł.
48	Prywatna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Małgorzata Flak	10 300,00 zł.
49	Gabinet Neurologiczny Mirosław Lorenc	13 440,00 zł.
50	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Anna Wiśniewska-Kieliszek	18 109,00 zł.
51	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Iwona Banaszek	8 764,20 zł.
52	ARCHIMEDIC Sp. z o.o., Sp. k.	725,70 zł.
53	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Andrzej Wilkołaski	4 761,40 zł.
54	Maysam Bacher	3 647,56 zł.
55	Pracownia Psychologiczna Anita Grdeń	800,00 zł.
56	Pralnia39 Wioletta Bider	180,81 zł.
57	Lovo Sp. z o. o. Sp. k.	613,35 zł.
58	Olaf Kalisz	1 416,30 zł.
59	Terapia Zajęciowa, Terapia Pedagogiczna Kinga Hołda	2 400,00 zł.
60	Kancelaria Doradcza Rafał Janiszewski	7 380,00 zł.
61	Psychoterapia Joanna Dras	4 230,98 zł.
62	MIGAM Sp. z o.o. Sp. k	307,50 zł.
63	Prywatna Praktyka Psychologiczna Małgorzata Widyńska	4 147,58 zł.
64	Karska Anna Specjalista Chorób Wewnętrznych i Endokrynolog	6 773,73 zł.
65	Indywidualna Praktyka Lekarska Tkaczyk-Brożyna Klaudia	958,11 zł.
66	Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 1 w Lublinie	100,00 zł.
67	Esquemas Dorota Nowocin	1 200,00 zł.
68	Archimedita Sp. z o.o.	3 773,00 zł.
69	Altix Sp. z o.o.	22 265,34 zł.
70	Inoxal Maciej Pośpiech	34 255,50 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		225 335,25 zł.
1	Z tytułu podatku dochodowego	45 451,00 zł.
2	Z tytułu ubezpieczeń społecznych	129 455,07 zł.
3	Z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych	44 951,67 zł.
4	Z tytułu ubezpieczeń na FP	5 477,51 zł.
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		99 608,73 zł.
1	Z tytułu umów o pracę	25 071,43 zł.
2	Z tytułu umów zlecenia	74 537,30 zł.
Zobowiązania inne		8 720,59 zł.
1	Z tytułu innych rozrachunków z Komornikiem Sądowym (zajęcie wynagrodzenia pracownika)	23,44 zł.

2	Z tytułu innych rozrachunków z Izbą Pielęgniarek i Położnych	171,44 zł.
3	Kara umowna z NFZ (skutki kontroli DK.TWK-III.7320.017.2022 w PZP)	1 139,71 zł.
4	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy na roboty budowlane	7 134,00 zł.
5	Z tytułu innych rozrachunków z TU Warta	252,00 zł.

FUNDUSZE SPECJALNE

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

W 2022 roku został utworzony odpis na ZFŚS w wysokości 71 008,82 zł. (+BO 9 123,49 zł.)

Zgodnie z regulaminem środka funduszu wydatkowano na:

1/ dopłaty do wypoczynku na łączną kwotę 63 000,00 zł.

2/ zapomogi na łączną kwotę 4 000,00 zł.

3/ organizację spływu kajakowego na łączną kwotę 1 268,01 zł.

2/ organizację spotkania z okazji Świąt Bożego Narodzenia na łączną kwotę 4 700,00 zł.

Stan ZFŚS na dzień 31.12.2022 r. wynosi 7 164.30 zł

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Stanowią kwotę 2 064 833,09 zł. są to rozliczenia przychodów z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych w latach poprzednich z dotacji uzyskanej z PFRON (winda), od środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych od Miasta Dęblin (termomodernizacja budynku SPZOZ) oraz od środków trwałych, których koszt został zrefundowany z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 (serwer), pozostałe do rozliczenia w czasie

Ponadto w rozliczeniach międzyokresowych ujęto środki z grantu na realizację projektu Dostępność+POZ.188.2019 (środki przeznaczone na nabycie środków trwałych, wyposażenia, remonty i szkolenia) do rozliczenia w czasie.

DZIAŁ II

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY	Rok 2021	Rok 2022
Przychody ze sprzedaży	8 100 536,82zł.	9 070 469,46 zł.
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	8 436 583,59 zł.	9 070 469,46 zł.
- NFZ	7 464 959,78 zł.	8 466 989,44 zł.
- pozostali odbiorcy	635 577,04 zł.	603 480,02 zł.
Pozostałe przychody operacyjne	199 362,57 zł.	680 337,47 zł.
- dzierżawa pomieszczeń	42 786,11 zł.	72 801,00 zł.
- pozostałe	14 128,31 zł.	25 725,31 zł.
- amortyzacja z dotacji Miasta Dęblin	500,19 zł.	0,00 zł.
- amortyzacja z dotacji PFRON	6 999,96 zł.	6 999,96 zł.
- umorzenie podatku od nieruchomości	11 148,00 zł.	20 549,00 zł.
- dotacja celowa Miasto Dęblin	6 000,00 zł.	0,00 zł.
- darowizna materiałów (maseczki jednorazowe)	18 800,00 zł.	0,00 zł.
- darowizna pieniężna (łąka kwietna)	1 500,00 zł.	0,00 zł.
- grant z Ministerstwa Zdrowia (e-stetoskopy)	97 500,00 zł.	54 541,20 zł.
- amortyzacja od ŚT nieodpłatnie otrzymanych (termomodernizacja budynku)	0,00 zł.	50 355,24 zł.
- amortyzacja z dotacji Dostępność+	0,00 zł.	14 364,78 zł.
- grant Dostępność+	0,00 zł.	433 320,98 zł.
- pomoc de minimis	0,00 zł.	1 680,00 zł.
Przychody finansowe	41,57 zł.	0,00 zł.
RAZEM PRZYCHODY	8 299 940,96 zł.	9 750 806,93 zł.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

KOSZTY	Rok 2021	Rok 2022
Koszty działalności operacyjnej	7 392 741,14 zł.	9 234 118,73 zł.
Zużycie materiałów i energii, w tym:	445 091,16 zł.	747 261,63 zł.
<u>Zużycie materiałów:</u>	315 455,88 zł.	606 579,46 zł.
- medycznych	182 747,51 zł.	331 918,58 zł.
- niemedycznych	132 708,37 zł.	274 660,88 zł.
<u>Zużycie energii</u>	129 635,28 zł.	140 682,17 zł.
- elektrycznej	49 538,08 zł.	69 403,62 zł.
- pozostałej	80 097,20 zł.	71 278,55 zł.
Usługi obce	2 332 645,68 zł.	3 058 648,02 zł.
- niemedyczne	267 524,12 zł.	580 071,13 zł.
- medyczne	2 065 121,56 zł.	2 478 576,89 zł.
Podatki i opłaty	11 613,19 zł.	20 989,50 zł.
- podatek od nieruchomości	11 148,00 zł.	20 549,00 zł.
- inne	465,19 zł.	440,50 zł.
Wynagrodzenia	3 801 436,81 zł.	4 358 181,47 zł.
- ze stosunku pracy	2 811 093,70 zł.	3 154 124,53 zł.
- z umów zlecenia i o dzieło	990 343,11 zł.	1 204 056,94 zł.
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	625 591,35 zł.	793 246,10 zł.
- ubezpieczenia społeczne	552 199,58 zł.	670 804,43 zł.
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	66 015,20 zł.	71 057,78 zł.
- koszty bhp	1 689,57 zł.	2 039,99 zł.
- szkolenia pracowników	5 687,00 zł.	49 343,90 zł.
Amortyzacja	159 613,13 zł.	228 378,62 zł.
- środków trwałych	149 352,88zł.	205 162,86 zł.
- wartości niematerialnych i prawnych	10 260,25 zł.	23 215,76 zł.
Pozostałe koszty	16 749,82 zł.	27 413,39 zł.
- podróże służbowe	1 031,04 zł.	5 564,76 zł.
- prowizje bankowe i pozostałe koszty	6 154,12 zł.	11 688,78 zł.
- ubezpieczenie majątku	9 564,66 zł.	10 159,85 zł.
- szkolenia	0,00 zł.	0,00 zł.

Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł.	1 139,71 zł.
Koszty finansowe	0,00zł.	0,45 zł.
RAZEM KOSZTY	<u>7 392 741,14 zł.</u>	<u>9 235 258,89 zł.</u>

WYNIK FINANSOWY

+ 515 548,04 zł. (zysk)

Zysk za 2022 rok proponujemy przeznaczyć na działalność statutową tj. na zakup sprzętu, aparatury, wyrobów medycznych, dostosowanie pomieszczeń i infrastruktury informatycznej do obowiązujących wymogów, a także na wydatki związane z podnoszeniem jakości świadczonych usług, tak, aby zwiększyć konkurencyjność Zakładu podczas kontraktowania umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

INFORMACJA O ZATRUDNIENIU W RAMACH STOSUNKU PRACY NA DZIEŃ 31.12.2022 R. Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zawodowa	Liczba osób
Lekarze	8
Psycholog	1
Pielęgniarki i położne	8
Diagności i technicy laboratoryjni	3
Technicy elektroradiologii	2
Fizjoterapeuci	4
Pomoce stomatologiczne	2
Kierowca, obsługa gospodarcza	2
Statystyka medyczna/Dział informatyczny	3
Zarząd/Administracja	9
Rejestracja	7
RAZEM	49

DANE DOTYCZĄCE UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

Umorzenie środków trwałych, w tym:	<u>2 104 590,12 zł.</u>
– budynki i budowle	415 390,14 zł.
– urządzenia techniczne i maszyny	224 158,21 zł.
– środki transportu	19 988,37 zł.
– pozostałe	1 380 395,57 zł.
– środki trwałe z Dostępności+	14 364,78 zł.
– w obcych środkach trwałych	50 293,05 zł.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<u>84 858,47 zł.</u>

SPZOZ w Dęblinie w 2022 roku realizował przedsięwzięcie, w ramach podpisanej z Ministerstwem Zdrowia umowy o powierzenie Grantu, pod nazwą „Dostosowanie POZ placówki SPZOZ w Dęblinie do standardów dostępności plus”. Wiązało się to głównie z dostosowaniem pomieszczeń oraz infrastruktury teleinformatycznej do potrzeb niepełnosprawnych pacjentów, a także z zakupem sprzętu medycznego i pozostałego wyposażenia. Środki wydatkowane na realizację projektu to ponad 635 tys. zł., z czego 500 tys. zł. to środki już otrzymane w ramach płatności transz, a ponad 135 tys. zł. to środki własne SPZOZ, które pozostały do refundacji w rozliczeniu końcowym projektu.

W ramach realizacji projektu zakupiono następujący sprzęt medyczny, informatyczny i wyposażenie:

- podnośnik transportowo- kąpielowy,
- 2 wózki inwalidzkie,
- 2 wagi z analizatorem,
- 2 fotele zabiegowe,
- 2 fotele do iniekcji,
- fotel ginekologiczny,
- 6 kozetek elektrycznych,
- spirometr,
- elektrokardiograf,
- przenośny aparat USG,
- przenośny iluminator/skaner żył,
- audiometr,
- bilirubinometr,
- defibrylator,
- przenośne EEG,
- detektor tętna płodu,
- densytometr,
- 6 zestawów komputerowych z drukarkami,
- 3 tablety z oprogramowaniem Mówik,
- pętlę indukcyjną,
- 3 lupy elektroniczne,
- 30 krzeseł i 6 ław do poczekalni,
- ladę recepcyjną,
- 2 pendrive z oprogramowaniem powiększająco – udźwiękawiającym,
- 3 ławki zewnętrzne,
- kolejkomat,
- fotel dla matki karmiącej,
- kącik sensoryczny

Ponadto wykupiono dostęp do usługi Tłumacz Migam, zatrudniono asystenta osoby niepełnosprawnej, przeprowadzono kompleksowy remont parteru, rejestracji i klatki schodowej, a pracownicy SPZOZ skorzystali z wielu szkoleń.

W związku z realizacją w/w przedsięwzięcia SPZOZ zainwestował również środki własne w wysokości niemal 100 tys. zł. m. in. na wymianę drzwi wewnętrznych, zakup mebli do rejestracji, zakup klimatyzatorów.

W 2022 roku dokonano również zakupu serwera Fujitsu o wartości 38 745 zł., którego wydatek został zrefundowany z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 oraz zakupiono ze środków własnych SPZOZ bezterminową licencję z oprogramowaniem kadrowo – płacowym KS-ZZL

o wartości 55 648,92 zł.


Ze środków własnych sfinansowano również remonty pomieszczeń, wymianę drzwi, zabudowę i ocieplenie stropu, wykonanie instalacji wodociągowej i przeciwpożarowej oraz przegląd klimatyzacji. Wydatki te dotyczyły budynku przy ul. Rynek i przy ul. Michalinowskiej i opiewały na kwotę niemal 60 tys. zł.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dęblinie ma na celu ustawiczne podnoszenie jakości udzielanych świadczeń i zapewnienie pacjentom profesjonalnej, kompleksowej i na jak najwyższym poziomie opieki. Dlatego w styczniu, sierpniu i grudniu zostały przeprowadzone audyty nadzoru ISO 27001:2013 i ISO 9001:2015 oraz audyt bezpieczeństwa.

**Samodzielny Publiczny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie**
ul. Rynek 14, 08-530 Dęblin
tel. 81 475 47 50
KRS 0000054126
NIP: 7162209188 REG.430938207

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Krygowska

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie

mgr Urszula Pielacka Chodoba

