

Miejski Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
22-100 Chełm, ul. Wołyńska 11
woj. lubelskie, tel./fax (082) 563-05-19
Regon 110269323, NIP 563-20-30-191

Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08 marca 2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego
z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021 r.

Sprawozdanie
roczne z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021 rok


Podstawy prawne gospodarki finansowej Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej stanowi ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2021 poz. 711 z późn. zm.).


Sprawozdanie prezentuje dane aktualne na dzień jego sporządzenia tj. 28 lutego 2022 r. Wielkości wykazane w sprawozdaniu mogą ulec zmianie do czasu zamknięcia ksiąg rachunkowych, co może spowodować, iż ostateczne sprawozdanie przyjmowane wraz z całością sprawozdania finansowego MSP ZOZ za rok 2021 przez Radę Miasta Chełm może różnić się od treści przedstawionej poniżej.

Działalność MSP ZOZ w aspekcie finansowym prowadzona jest w oparciu o plan zatwierdzany przez Radę Społeczną Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Plan finansowy na rok 2021 został przyjęty uchwałą nr VI/2/2021 z dnia 26 maja 2021 r. zmieniony uchwałą nr VI/6/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r. Zgodnie z planem przychody z działalności w roku 2021 miały wynieść 13 423 655,00 zł, natomiast planowane rzeczowe koszty działalności w 2021 roku to 12 320 368,00 zł.

Główne grupy przychodów z działalności Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie w roku 2021 kształtowały się następująco :

1. Dotacje z Urzędu Miasta Chełm	–	5 655,00 zł
2. Pozostałe przychody	–	25 673,79 zł


Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08 marca 2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie

lek. med. Bożena Wiecewska - Wiater

3. Wpływy z usług	–	13 657 432,33 zł
4. Przychody finansowe	–	18 521,72 zł
Razem	–	13 707 282,84 zł

Koszty działalności według głównych grup w 2021 r. przedstawiały się następująco:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	–	9 921 127,75 zł
2. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań	–	0 zł
3. Zakup towarów i usług	–	1 776 908,91 zł
4. Inne koszty działalności bieżącej	–	408 530,79 zł
Razem	–	12 106 567,45 zł

I. Przychody

1. Dotacje z Urzędu Miasta Chełm

1. W dniu 17 sierpnia 2021 r. Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Chełmie zawarł umowę z samorządem Miasta Chełm W/DS0/69/2021 na realizację zadania określonego w zakresie Programie Promocji i Ochrony Zdrowia w Mieście Chełm na lata 2021-2023 jako realizacja plenerowej akcji zdrowotnej – „Sierpie ze zdrowiem”.

Zadanie realizowane było pod nazwą: „Zdrowotne czwartki z samorządem”.

Dotacja wykorzystana na realizację zadania 5 655,00 zł.

2. Pozostałe przychody

Do grupy pozostałych przychodów włączone zostały także przychody będące wynikiem przeksięgowania amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji.

Wartość tego odpisu w 2021 r. wyniosła 20 000,00 zł.

[Podpis]
Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.07.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

[Podpis]
p.o. Zastępcy Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie

lek. med. Bożena Wiszczerza - Wiater

Pozostałą kwotę przychodów 5 673,79 zł stanowi głównie otrzymane wynagrodzenie płatnika z tytułu wpłat do Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

3. Wpływy z usług

Wpływy z usług świadczonych przez MSP ZOZ stanowią podstawowe źródło finansowania działalności Zakładu.

Zgodnie z wieloletnią systematyką przychody te dzielone są ze względu na odbiorców usług, tj.:

- 1) ze sprzedaży świadczeń na rzecz NFZ
- 2) ze sprzedaży świadczeń na rzecz Niepublicznych ZOZ-ów i odpłatnych świadczeń zdrowotnych,
- 3) z wynajmu pomieszczeń MSP ZOZ, usług kserograficznych, w tym opłat za udostępnianie dokumentacji medycznej.

1) Sprzedaż usług na rzecz ubezpieczonych w Narodowym Funduszu Zdrowia

Podstawowy zakres działania MSP ZOZ to udzielanie świadczeń medycznych na podstawie stosownych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Głównym zakresem działania jest podstawowa opieka zdrowotna świadczona na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia zawartej na czas nieoznaczony.

W pozostałym zakresie świadczenia usług kontraktowanych przez NFZ w roku 2021 kontynuowano realizację umowy w zakresie świadczeń stomatologicznych (zawartą w roku 2017 na okres 5 lat) a także aneksowanej po raz kolejny umowy na świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (aktualny aneks przedłużył okres jej obowiązywania do 31 grudnia 2022 r.).

MSP ZOZ w ramach umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia zrealizował świadczenia w zakresie:

a) podstawowej opieki zdrowotnej, obejmującej opiekę:

- lekarza rodzinnego/ podstawowej opieki zdrowotnej,
- pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej,



Załącznik do Zarządzenia nr 1450/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.07.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie

lek. med. Bożena Wiaczerda - Wiater

- położnej środowiskowo-rodzinnej
- pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania,
- b) ambulatoryjnego leczenia specjalistycznego, w ramach poradni:
 - dermatologicznej,
 - ginekologiczno – położniczej (w tym program profilaktyki raka szyjki macicy),
- c) stomatologii.

Ponadto MSP ZOZ uczestniczy w szczepieniach przeciw SARS-COV-2 na podstawie umowy zawartej z NFZ.

Przychody z powyższych usług w 2021 r. wyniosły 13 194 163,20 zł.

Przychody z kontraktów z NFZ zostały zrealizowane w 101,90 % wielkości zakładanych w planie finansowym.

2) Przychody z tytułu świadczeń na rzecz niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej i świadczeń udzielanych odpłatnie:

- świadczenia wykonywane na rzecz niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej i innych podmiotów	122 340,61 zł
- świadczenia opłacane przez pacjenta	328 379,69 zł
Razem:	450 720,30 zł

Biorąc pod uwagę plan przychodów w zakresie dwóch powyższych typów to przychody z tytułu świadczeń na rzecz nzo-ów i innych podmiotów zrealizowano w 107,57 % planowanych wartości. Przychody te obejmują również przychód uzyskany przez MSP ZOZ (7 700,00 zł) w związku z realizacją umowy z Miastem Chełm nr W/DSO/94/2021 dotyczącej programu profilaktyki zdrowotnej pod nazwą *Program profilaktyki grypy dla mieszkańców miasta Chełm w wieku 65+ na lata 2021– 2023.*



Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.09.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie
lek. med. Bożena Wiocharza - Włator

Przychody ze świadczeń medycznych opłacanych bezpośrednio przez pacjentów zrealizowano na poziomie 105,25 % planowanych wartości

3) Przychody z wynajmu pomieszczeń MSP ZOZ, usług kserograficznych, w tym opłat za udostępnianie dokumentacji medycznej

Przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz usług kserograficznych, w tym opłaty za udostępnianie dokumentacji medycznej opłacane przez pacjentów i instytucje nieuprawnione do bezpłatnego dostępu do dokumentacji w 2021 r. wyniosły 12 548,83 zł, co stanowi 83,66 % zakładanej wielkości.

4. Przychody finansowe

Przychody finansowe to środki uzyskiwane z tytułu lokat bankowych. W 2021 r. wyniosły 18 521,72 zł, co stanowi 168,38 % zakładanych wielkości.

II. KOSZTY

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki w tej grupie kosztów wyniosły 9 921 127,75 zł, co stanowi 97,93 % planowanych wartości.

Z tego:

- wynagrodzenia 8 484 456,87 zł (plan zrealizowano w 98,66 %)
- składki od wynagrodzeń 1 436 670,88 zł (plan zrealizowano w 93,84 %)

2. Odsetki od zaciągniętych zobowiązań.

Nie planowano płatności odsetek od zaciągniętych zobowiązań, również nie dokonano wydatków z tego tytułu.

3. Zakup towarów i usług

Wydatki w tej grupie kosztów wyniosły 1 776 908,91 zł, co stanowi 99,91 % planowanych wartości.

Z tego:

- zakup towarów – 714 828,33 zł (plan zrealizowano w 99,81 %)



Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.10.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Ładnictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie
lek. med. Bożena Włodarczyk - Wiater

Dominującym wydatkiem w tej pozycji jest zakup szczepionek który stanowi 22,97 % wydatków ogółem poniesionych na zakup towarów.

- zakup usług – 1 062 080,58 zł (plan zrealizowano w 99,98 %)

Dominującym wydatkiem w tej pozycji jest zakup usług medycznych który stanowi 75,94 % wydatków ogółem poniesionych na zakup usług.

4. Inne koszty działalności bieżącej.

Koszty rodzajowe nie wymienione w w.w. pkt. 1- 3 wyniosły 408 830,79 zł co stanowi 99,43 % planowanych wydatków.

Dominującymi wydatkami w tej pozycji kosztów są:

- odpisy na ZFŚS – 43,64 %,
- amortyzacja – 46,00 %

III. Środki na wydatki majątkowe


Na wydatki inwestycyjne na rok 2021 zaplanowano kwotę 1 061 000,00 zł, zrealizowano wydatki na kwotę 23 774,80 zł co stanowi 2,24 % planu.


Zaplanowane wydatki miały być zrealizowane głównie ze środków obcych.

W dniu 3 listopada 2021 r. zawarto umowę z Miastem Chełm na przekazanie dotacji celowej na realizację zadania pod nazwą: poprawa dostępności do usług zdrowotnych i społecznych dla mieszkańców miasta Chełm w tym osób niepełnosprawnych min. zakup wyposażenia i aparatury medycznej, sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz dostosowanie obiektów użyteczności publicznej do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami realizowanych przez Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Chełmie. Na realizację zadania Miasto Chełm przekazało środki publiczne w formie dotacji celowej w wysokości 1 mln zł.

W 2021 r. zakończono postępowanie przetargowe dotyczące zakupu windy wraz z montażem, realizacja tego zadania nastąpi w 2022 r. z uwagi na trudności z dostawami materiałów związane z sytuacją wywołaną epidemią wywołaną wirusem SARS-COV 19.

Odnosnie pozostałych zakupów związanych z realizacją zadania trwa rozeznanie rynku.


Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.11.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie

lek. med. Bożena Wiśczerza - Wister

Z uwagi na nie wydatkowanie środków na realizację zadania w 2021 r. całość dotacji zwrócono dnia 29.12.2021 r.

Wydatki ze środków własnych wydatki poniesiono na zakup aparatury medycznej w kwocie 23 774,80 zł (zakupiono głównie lampy bakteriobójcze).

IV. Środki przyznane innym podmiotom

Nie przyznano środków innym podmiotom

V. Stan należności i zobowiązań na początek i koniec 2021 roku

Stan należności:

- a) na 01.01.2021 r. - 1 136 902,82 zł,
- b) na 31.12.2021 r. - 1 188 567,48 zł

Stan zobowiązań:

- a) na 01.01.2021 r. - 415 808,98 zł,
- b) na 31.12.2021 r. - 552 653,75

VI. Stan środków pieniężnych na początek i koniec 2021 roku.

Stan środków pieniężnych :

- a) na 01.01.2021 r. - 788 207,38 zł,
- b) na 31.12.2021 r. - 1 295 173,78 zł.

Stan środków pieniężnych na 31.12.2021 r. uległ znacznemu zmniejszeniu w stosunku do wielkości planowanej z uwagi na przyjęcie w 2020 r. depozytu przez Miasto Chełm w kwocie 4 000 000,00 zł na podstawie umowy Nr B/DB/1/2021 z 17.12.2021 r.

Podstawą zawarcia powyższej umowy są zapisy art.91a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 711 z późn. zm.) oraz uchwała Rady Miasta Chełm z dnia 27 października 2021 roku Nr XLVII/402/21 w sprawie wyrażenia zgody na przyjmowanie przez Miasto Chełm w depozyt wolnych środków od samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Miasto Chełm, samorządowych instytucji kultury oraz samorządowych osób prawnych.

VII. Stan zatrudnienia na 31.12.2021 r.

Zatrudnienie na 31.12.2021 r. wyniosło 123 osoby.

PREZYDENT MIASTA CHEŁM

Szczegółowe informacje w formie tabelarycznej w załączeniu: Jakub Banaszek

- tab. 1 Plan i wykonanie przychodów za 2021 r.
- tab. 2 Plan i wykonanie kosztów za 2021 r.
- tab. 3 Plan i wykonanie wydatków inwestycyjnych

Załącznik do Zarządzenia nr 1480/22
Prezydenta Miasta Chełm z dnia 08.12.2022 r.
w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie
za 2021

SŁOWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Wawrzyniak

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie
lek. med. Bożena Wieszczka - Wiater

Lp.	Źródło przychodu	Plan na 2021 r.	Wykonanie planu	% wykonania planu
I.	<i>Przychody własne</i>			
1.	NFZ	12 948 000,00	13 194 163,20	101,90
2.	NZOZ i inne podmioty	107 000,00	122 340,61	114,34
3.	Przychody gotówkowe	312 000,00	328 379,69	105,25
4.	Wynajem/xero/telefony	15 000,00	12 548,83	83,66
5.	Przychody finansowe	11 000,00	18 521,72	168,38
	Razem przychody własne	13 393 000,00	13 675 954,05	102,11
II.	<i>Dotacje i pozostałe przychody</i>			
	Dotacje	5 655,00	5 655,00	100,00
	Pozostałe przychody	25 000,00	25 673,79	102,70
	Razem dotacje i pozostałe przychody	30 655,00	31 328,79	102,20
	Ogółem przychody	13 423 655,00	13 707 282,84	102,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Dariusz Wawrzyniak

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie
[Signature]
lek. med. Bożana Waczerka - Wiater

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2021 r.	Wykonanie planu	% wykonania planu
I	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 131 000,00	9 921 127,75	97,93
1	Wynagrodzenia	8 600 000,00	8 484 456,87	98,66
2	Składki od wynagrodzeń	1 531 000,00	1 436 670,88	93,84
II	Odsetki od zaciągniętych zobowiązań		1 776 908,91	99,91
III	Zakup towarów i usług	716 200,00	714 828,33	99,81
A	Zakup towarów	31 000,00	29 588,09	95,45
1	Leki	160 000,00	164 186,48	102,62
2	Szczepionki	12 000,00	11 586,47	96,55
3	Materiały stomatologiczne	200,00	229,80	114,90
4	koszty samochodowe	51 000,00	63 474,41	124,46
5	Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	118 000,00	126 875,57	107,52
6	Sprzęt jednorazowego użytku i drobny sprzęt medyczny	0,00	0,00	
7	Odzież ochronna i robocza	34 000,00	38 339,91	112,76
8	Środki czystości /dezynfekcyjne	21 000,00	22 924,00	109,16
9	Materiały biurowe	36 000,00	35 008,19	97,24
10	Prenumerata i oprogramowanie	4 000,00	3 316,87	82,92
11	Druki i recepty	75 000,00	53 736,37	71,65
12	Pozostałe materiały	70 000,00	63 034,53	90,05
13	Energia elektryczna	90 000,00	89 376,50	99,31
14	Energia ciepła	9 000,00	8 170,83	90,79
15	Woda/kanalizacja	5 000,00	4 980,31	99,61
16	Gaz + paliwo	1 062 282,00	1 062 080,58	99,98
B	Zakup usług	120 000,00	131 273,43	109,39
1	Usługi remontowe i konserwacyjne	813 000,00	806 535,27	99,20
2	Usługi medyczne	23 000,00	24 016,97	104,42
3	Usługi łączności	4 000,00	3 819,00	95,48
4	Usługi pocztowe	9 000,00	8 416,29	93,51
5	Usługi transportowe	800,00	1 383,77	172,97
6	Usługi najmu/dzierżawy	25 000,00	24 287,04	97,15
7	Utylizacja	500,00	606,14	121,23
8	Usługi pralnicze	984,00	984,00	100,00
9	Usługi kominiarskie	35 000,00	35 064,80	100,19
10	Pozostałe usługi	3 500,00	3 255,00	93,00
11	Oplaty bankowe	7 000,00	4 974,17	71,06
12	Szkolenia i kursy	2 000,00	1 561,70	78,09
13	Bilety CLA	18 498,00	15 903,00	85,97
14	Ubezpieczenie majątku/OC	410 886,00	408 530,79	99,43
IV	Inne koszty działalności bieżącej	15 850,00	15 850,00	100,00
1	Podatek od nieruchomości	300,00	494,00	164,67
2	Oplaty sądowe/skarbowe	7 236,00	7 236,00	100,00
3	Gospodarowanie odpadami	180 000,00	178 285,12	99,05
4	ZFŚS	6 000,00	5 285,92	88,10
5	Inne świadczenia - ekwiwalent	3 000,00	2 746,44	91,55
6	Koszty reklamy i reprezentacji	500,00	182,80	36,56
7	Podróże służbowe	10 000,00	10 525,15	105,25
8	Ryczałty samochodowe	188 000,00	187 925,36	99,96
9	Amortyzacja			
10	Pozostałe koszty			
	Razem koszty	12 320 368,00	12 106 567,45	98,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
mgr Ryszard Watorzyniak

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Lecznictwa
Miejskiego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie

lek. med. Bożena Włóczka - Wiater

Plan inwestycyjny MSP ZOZ na rok 2021

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 r	Źródła finansowania (faktyczna realizacja)		
			Środki własne	Środki z dotacji	Inne środki
1	Zakup aparatury medycznej	253 000,00 zł	23 774,80 zł	- zł	- zł
2	Zakup komputerów i sprzętu elektronicznego	468 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
3	Zakup oprogramowania	140 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
4	Zakup windy	200 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
	Razem	1 061 000,00 zł	23 774,80 zł	- zł	- zł

JERZY KSIĘCZYŃSKI
mgr inż. Zarządca Budynków

Prof. Zastępca Dyrektora
Kliniki Lecznictwa
Miejskiego Specjalnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Chełmie
lek. med. Bożena Włoczyńska - Wiskor