

16.05.2022. *Przebieg*
BURMISTRZ MIASTA

mgr Beata Siedlecka

Projekt Burmistrza Miasta Dęblin

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

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie za 2021 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 559) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 – ze zmianami) Rada Miasta Dęblin uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie za 2021 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Dęblin.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Justyna Mazur
LB 1770

LOREKIA

Podstawa prawna: art. 45 i dalsze przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
(tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351)



SPZOZ
W DĘBLINIE

OA, FN
14.04.2022
[Signature]



WPLYNEŁO
Kancelaria Ogólna
Urząd Miasta Dęblin
14.04.2022
L. dz. [Signature]
liczba załączników [Signature]
podpis [Signature]

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

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE OBEJMUJE:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans na dzień 31.12.2021 r.
3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Anna Krygrowska
Główny księgowy

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Dęblinie
[Signature]
mgr Kierownik jednostki Chodoła

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 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 2021 i porównawczo rok 2020
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>14.04.2022</p> <p>GŁÓWNY KSIĘGOWY</p> <p>data i podpis mgr Anna Krygowska</p>	<p>Kierownik jednostki</p> <p>DYREKTOR</p> <p>Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie</p> <p>14.04.2022</p> <p>data i podpis mgr Urszula Melacka Chodoła</p>
---	---

Oddział: WSZYSTKIE

Bilans od 2021 (2021) sporządzony na dzień _____

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

AKTYWA			PASYWA		
nazwa	bilans ot.	grudzień	nazwa	bilans ot.	grudzień
Aktywa razem	1 944 860,26	5 263 092,56	Pasywa razem	1 944 860,26	5 263 092,56
A Aktywa trwałe	510 569,76	2 839 396,73	A Kapitał (fundusz) własny	1 551 572,71	2 458 772,53
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	66 331,85	I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 330 588,41	1 551 572,71
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	0,00	66 331,85	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	504 869,76	2 767 364,88	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	504 869,76	2 677 169,34	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	220 984,30	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	69 900,00	69 900,00	VIII Zysk (strata) netto	0,00	907 199,82
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	146 014,08	2 148 058,71	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	157 645,10	435 217,97	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 287,55	2 804 320,03
d) środki transportu	10 470,23	7 138,82	I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	120 840,35	16 853,84	1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	90 195,54	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 jednostach 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
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe	368 870,81	583 190,98
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
- udzielone 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	365 012,52	574 067,49
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	1 434 290,50	2 423 695,83	b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I Zapasy	5 042,08	2 484,72	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	5 042,08	2 484,72	d) z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności	200 094,80	221 709,55
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	200 094,80	221 709,55
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	665 573,18	648 066,09	g) z tyt. podatków, cel, ubez. i innych świadczeń	102 048,81	210 510,78
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h) z tyt. wynagrodzeń	62 839,54	140 540,56
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	i) inne	29,37	1 306,60
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	- pozostałe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	3 858,29	9 123,49
b) inne	0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe	24 416,74	2 221 129,05
2. Należności od pozostałych jednostek	665 573,18	648 066,09	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	665 573,18	647 987,30	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 416,74	2 221 129,05
- do 12 miesięcy	665 573,18	647 987,30	- długoterminowe	24 416,74	2 221 129,05
- 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	1 944 860,26	5 263 092,56
c) inne	0,00	78,79			
d) dochodzenie na drodze sądowej	0,00	0,00			
III Inwestycje krótkoterminowe	758 443,93	1 767 883,37			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	758 443,93	1 767 883,37			
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	758 443,93	1 767 883,37			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	127 633,09	1 767 439,77			
- inne środki pieniężne	630 810,84	443,60			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 231,31	5 261,65			
AKTYWA RAZEM	1 944 860,26	5 263 092,56			

Miejscowość Deblin dnia 11.04.2022Sporządził: GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna KrygrowskaZatwierdził: DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Deblinie
mgr Urszula Pieńcka Chodoła

Oddział: WSZYSTKIE

Rachunek wyników porównawczy od 2021 (2021)

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

STRONA 1	
nazwa	grudzień
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 100 536,82
II. Zmiana stanu produktów	0,00
I. Przychód ze sprzedaży produktów	8 100 536,82
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jed	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 392 741,14
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	445 091,16
III. Usługi obce	2 332 645,68
IV. Podatki i opłaty	11 613,19
V. Wynagrodzenia	3 801 436,81
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	625 591,35
VII. Amortyzacja	159 613,13
VIII. Pozostałe	16 749,82
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	707 795,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	199 362,57
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	0,00
II. Dotacje	0,00
III. Pozostałe przychody operacyjne	199 362,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej	907 158,25
G. Przychody finansowe	41,57
I. Dywidendy z tytułu udziałów	0,00
II. Odsetki uzyskane	41,57
III. Pozostałe	0,00
H. Koszty finansowe	0,00
I. Odpisy aktualizujące wart. finans. majątku trw.	0,00
II. Odsetki do zapłaconia	0,00
III. Pozostałe	0,00
I. Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej	907 199,82
J. Zyski nadzwyczajne	0,00
K. Straty nadzwyczajne	0,00
L. Zysk/Strata brutto	907 199,82
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	907 199,82

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

DZIAŁ I

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

	2020 rok	2021 rok	Różnica
Środki trwałe brutto	<u>2 254 944,14 zł.</u>	<u>4 576 596,60 zł.</u>	<u>2 321 652,46 zł.</u>
- grunty własne i prawa wieczystego użytkowania	69 900,00 zł.	69 900,00 zł.	0,00 zł.
- budynki i budowle	486 713,25 zł.	2 500 925,71 zł.	2 014 212,46 zł.
- maszyny i urządzenia	324 894,03 zł.	632 334,03 zł.	307 440,00 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.	73 166,66 zł.	0,00 zł.
Wartości niematerialne i prawne brutto	<u>51 382,46 zł.</u>	<u>127 974,56 zł.</u>	<u>76 592,10 zł.</u>
Środki trwałe w budowie	<u>0,00 zł.</u>	<u>90 195,54 zł.</u>	<u>90 195,54 zł.</u>

W 2021 roku SPZOZ w Dęblinie dokonał zakupu następujących środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

- 1/ Lampa szczelinowa o wartości 19 440,00 zł. (poradnia okulistyczna)
- 2/Aparat USG Samsung Hera o wartości 288 000,00 zł. (poradnia POZ i poradnie specjalistyczne)
- 3/ Licencja na bazę danych Oracle o wartości 55 965,00 zł.
- 4/ Licencja na oprogramowanie KS-ZZL z modułem rozliczeń usług medycznych o wartości 20 627,10 zł.

Powyższe wydatki zostały sfinansowane w całości ze środków własnych SPZOZ.

Ponadto Miasto Dęblin dnia 31.12.2021 r. przekazało na rzecz SPZOZ składniki majątku o wartości 2 014 212,46 zł., tj. nakłady na termomodernizację budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie.

We wrześniu 2021 r., w ramach umowy użyczenia, Miasto Dęblin przekazało na rzecz SPZOZ budynek przy ul. Michalinowskiej 1A. W budynku będzie prowadzona działalność lecznicza, w związku z czym SPZOZ poniósł nakłady na ulepszenie i dostosowanie budynku do prowadzenia działalności, wydatki z tym związane na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 90 195,54zł. i zostały pokryte w całości ze środków własnych SPZOZ.

Informacja o uzyskanej pomocy od Miasta Dęblin

Lp	Tytuł	Kwota
1	Umorzenie podatku od nieruchomości za 2021 rok	11 148,00 zł.
2	Dotacja celowa na zakup sprzętu medycznego do przeprowadzania badań psychotechnicznych	6 000,00 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 2 484,72 zł. Jest to zapas nie wykorzystanych materiałów na dzień 31.12.2021 r. zgodnie z przeprowadzoną inwentaryzacją tych materiałów, w tym:

- środki czystości – 452,93 zł.
- artykuły biurowe – 272,34 zł.
- szczepionki – 928,47 zł.
- leki i materiały medyczne – 830,98 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		647 987,30 zł.
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	627 325,78 zł.
2	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej	770,00 zł.
3	Miasto Dęblin	535,00 zł.
4	Miasto Dęblin (odbiorca Szkoła Podstawowa Nr 4)	30,00 zł.
5	Miasto Dęblin (odbiorca Szkoła Podstawowa Nr 2)	30,00 zł.
6	Miasto Dęblin (odbiorca SOSW w Dęblinie)	75,00 zł.
7	Miasto Dęblin (odbiorca Zespół Szkół Ogólnokształcących)	120,00 zł.
8	Gabinet USG Wojciech Skawina	517,00 zł.
9	NZOZ Rodzinna Przychodnia Lekarska	3 537,00 zł.

10	NZOZ Stężycza	246,00 zł.
11	LUX MED Sp. z o.o.	1 094,00 zł.
12	Lotnicza Akademia Wojskowa	3 077,50 zł.
13	Medicover Sp. z o.o.	50,00 zł.
14	Huta Stalowa Wola S.A. Oddział w Dęblinie	3 336,00 zł.
15	ACS Audica Sp. z o.o.	2 750,02 zł.
16	ZooArt	30,00 zł.
17	Muzeum Sił Powietrznych	256,00 zł.
18	Aeroklub Orłąt	30,00 zł.
19	Wojskowe Zakłady Lotnicze Nr 1 SA	856,00 zł.
20	Katarzyna Zagożdżon	2800,00 zł.
21	Huta Stalowa Wola SA	522,00 zł.
Należności inne		78,79 zł.
1	Z tytułu rozrachunków z pracownikami	78,79 zł.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE – środki pieniężne i inne aktywa finansowe

1	Środki pieniężne w kasie	7 546,76 zł.
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	1 759 893,01 zł.
	-rachunek bieżący	1 560 279,52 zł.
	- rachunek ZFŚS	9 123,49 zł.
	- rachunek Fundusz Sprawiedliwości (dotacja)	580,00 zł.
	- rachunek Dostępność+POZ.188.2019	189 910,00 zł.
3	Środki pieniężne w drodze – płatności kartą	443,60 zł.
RAZEM		1 767 883,37 zł.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Stanowią kwotę 5 261,65 zł. Są to koszty polisy ubezpieczeniowej majątku za okres 07.08.2021 r. - 06.08.2022 r. pozostałe do rozliczenia w czasie.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Nazwa dostawcy	Kwota
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		221 709,55 zł.
1	PGNiG	5 123,75 zł.
2	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej	740,34 zł.
3	Miasto Dęblin	21 111,06 zł.
4	Vita Med Gabinet Specjalistyczny Tadeusz Palec	2 432,17 zł.
5	Specjalistyczna Praktyka Ginekologiczna Mariusz Jęczeń	2 970,80 zł.
6	PROTETYKA Przemysław Juszcak	5 320,00 zł.
7	Poczta Polska	476,50 zł.

8	Specjalistyczna Praktyka Ortopedyczna Dorota Fabijańska	4 480,95 zł.
9	POLGRAF Michał Wojewódzki	160,00 zł.
10	Gabinet Internistyczny Wizyty Domowe Jarosław Czajkowski	2 660,00 zł.
11	Indywidualna Praktyka Lekarska Jarosław Marcinko	6 000,00 zł.
12	Medlab-Products Sp. z o.o.	628,56 zł.
13	Gabinet Pediatryczny Waldemar Sadowski	7 725,00 zł.
14	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Dionizy Witkowski	2 151,20 zł.
15	HORIBA ABX Sp. z o.o.	135,30 zł.
16	Indywidualna Praktyka Lekarska Włodzimierz Najsznerski	2 650,00 zł.
17	Praktyka Lekarska Katarzyna Bibik – Płowaś	2 239,44 zł.
18	Prywatna Praktyka Lekarska Mariusz Całus	6 575,00 zł.
19	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Puławach	180,00 zł.
20	Gabinet USG Stanisław Kowalski	2 510,00 zł.
21	PZ Cormay S.A.	123,00 zł.
22	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Mirosław Gromaszek	7 794,47 zł.
23	Praktyka Lekarska Sławomir Szymajda	4 953,48 zł.
24	Prywatny Gabinet Otolaryngologiczny Piotr Jakubas	240,00 zł.
25	Prywatny Gabinet Ginekologiczny Robert Zarzycki	2 175,60 zł.
26	BIO-KSEL Sp. z o.o.	61,50 zł.
27	PGE Obrót S.A.	6 651,54 zł.
28	Poradnia Medycyny Pracy Gabinet Otolaryngologiczny M. Wiaderek	1 500,00 zł.
29	ELKARD Praktyka Lekarska Marcin Dziduszko	8 381,70 zł.
30	Gabinet Okulistyczny Alicja Morawicz-Borówka	2 500,00 zł.
31	ALAB Laboratoria Sp. z o.o.	12 994,80 zł.
32	Specjalistyczny Gabinet Lekarski Beata Krzewicka	4 121,58 zł.
33	Gabinet Lekarski Krzysztof Mazurek	1 118,30 zł.
34	Konica Minolta	343,36 zł.
35	Utylimed Sp. z o.o.	719,71 zł.
36	GOMI Mirosław Opiela	730,87 zł.
37	Prywatna Praktyka Lekarska Paulina Kędzierska	1 950,40 zł.
38	Praktyka Lekarska Piotr Dziwisz	1 978,60 zł.
39	Indywidualna Praktyka Lekarska Mirosław Witkowski	737,52 zł.
40	Zakład Instalatorstwa i Elektromechaniki Dźwigowej A. Kincel	369,00 zł.
41	Medi-Sana Ewa Trębas-Pietraś	1 869,84 zł.
42	Kancelaria Radców Prawnych Forenc&Serewa	6 150,00 zł.
43	P.H.U Zbyszko Zbigniew Waclawski	120,00 zł.
44	TOP-MEDICAL Sp. z o.o.	780,00 zł.

45	Prywatna Praktyka Lekarska Maria Piekarska	2 270,00 zł.
46	Indywidualna Praktyka Lekarska Monika Jadczyk	10 685,00 zł.
47	Indywidualna Praktyka Lekarska Janusz Popek	10 942,00 zł.
48	Prywatna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Małgorzata Flak	10 360,00 zł.
49	Gabinet Neurologiczny Mirosław Lorenc	11 713,00 zł.
50	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Anna Wiśniewska-Kieliszek	11 218,00 zł.
51	Indywidualna Praktyka Lekarska Anna Madej-Wójcicka	848,11 zł.
52	Indywidualna Specjalistyczna Praktyka Lekarska Iwona Banaszek	6 072,20 zł.
53	ARCHIMEDIC Sp. z o.o., Sp. k.	725,70 zł.
54	Specjalistyczna Praktyka Lekarska Andrzej Wilkołaski	4 897,92 zł.
55	D&G Consulting Sp. z o.o.	738,00 zł.
56	Maysam Bacher	623,76 zł.
57	Prywatne Laboratorium Analiz i Usług Medycznych Marzena Zadura	395,90 zł.
58	Lovo Sp. z o. o. Sp. k.	607,62 zł.
59	Terapia Zajęciowa, Terapia Pedagogiczna Kinga Hołda	3 360,00 zł.
60	Psychoterapia Joanna Dras	1 617,00 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		210 510,78 zł.
1	Z tytułu podatku dochodowego	45 361,00 zł.
2	Z tytułu ubezpieczeń społecznych	116 493,76 zł.
3	Z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych	42 901,54 zł.
4	Z tytułu ubezpieczeń na FP	5 754,48 zł.
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		140 540,56 zł.
1	Z tytułu umów o pracę	67 080,08 zł.
2	Z tytułu umów zlecenia	73 460,48 zł.
Zobowiązania inne		1306,60 zł.
1	Z tytułu innych rozrachunków z Komornikiem Sądowym (zajęcie wynagrodzenia pracownika)	892,87 zł.
2	Z tytułu innych rozrachunków z Izbą Pielęgniarek i Położnych	149,73 zł.
3	Z tytułu innych rozrachunków z Benefit Systems (karty Miltisport)	75,00 zł.
4	Z tytułu innych rozrachunków z TU Warta	189,00 zł.

FUNDUSZE SPECJALNE

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

W 2021 roku został utworzony odpis na ZFŚS w wysokości 66 015,20 zł. (+BO 3 858,29 zł.)

Zgodnie z regulaminem środka funduszu wydatkowano na:

1/ dopłaty do wypoczynku na łączną kwotę 58 000,00 zł.

2/ organizacja spotkania z okazji Świąt Bożego Narodzenia na łączną kwotę 2 750,00 zł.

Stan ZFŚS na dzień 31.12.2021 r. wynosi 9 123,49 zł

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Stanowią kwotę 2 221 129,05 zł. są to rozliczenia przychodów z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych w latach poprzednich z dotacji uzyskanej z PFRON (windy) oraz od środków trwałych nieodpłatnie otrzymanych od Miasta Dęblin (termomodernizacja budynku SPZOZ) pozostałe do rozliczenia w czasie.

Ponadto w rozliczeniach międzyokresowych ujęto grant 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 2020	Rok 2021
Przychody ze sprzedaży	6 115 387,18 zł.	8 100 536,82 zł.
Przychody ze sprzedaży usług medycznych	6 115 387,18 zł.	8 100 536,82 zł.
- NFZ	5 661 405,68 zł.	7 464 959,78 zł.
- pozostali odbiorcy	453 981,50 zł.	635 577,04 zł.
Pozostałe przychody operacyjne	82 196,31 zł.	199 362,57 zł.
- dzierżawa pomieszczeń	40 611,94 zł.	42 786,11 zł.
- pozostałe	12 342,41zł.	14 128,31 zł.
- amortyzacja z dotacji Miasta Dęblin	6000,00 zł.	500,19 zł.
- amortyzacja z dotacji PFRON	6 999,96 zł.	6 999,96 zł.
- umorzenie podatku od nieruchomości	10 242,00 zł.	11 148,00 zł.
- dotacja celowa Miasto Dęblin	6 000,00 zł.	6 000,00 zł.
- darowizna materiałów (maseczki jednorazowe)	0,00 zł.	18 800,00 zł.
- darowizna pieniężna (łaka kwietna)	0,00 zł.	1 500,00 zł.
- grant z Ministerstwa Zdrowia (e-stetoskopy)	0,00zł.	97 500,00zł.
Przychody finansowe	159,86 zł.	41,57 zł.
RAZEM PRZYCHODY	6 197 743,35zł.	8 299 940,96 zł.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW

KOSZTY	Rok 2020	Rok 2021
Koszty działalności operacyjnej	5 941 563,01 zł.	
Zużycie materiałów i energii, w tym:	306 561,31 zł.	445 091,16 zł.
<u>Zużycie materiałów:</u>	239 004,03 zł.	315 455,88 zł.
- medycznych	118 808,23 zł.	182 747,51 zł.
- niemedycznych	120 195,80 zł.	132 708,37 zł.
<u>Zużycie energii</u>	67 557,28 zł.	129 635,28 zł.
- elektrycznej	41 820,13 zł.	49 538,08 zł.

- pozostałej	25 737,15 zł.	80 097,20 zł.
Usługi obce	1 883 340,42 zł.	2 332 645,68 zł.
- niemedyczne	186 586,55 zł.	267 524,12 zł.
- medyczne	1 696 753,87 zł.	2 065 121,56 zł.
Podatki i opłaty	10 960,88 zł.	11 613,19 zł.
- podatek od nieruchomości	10 242,00 zł.	11 148,00 zł.
- inne	718,88 zł.	465,19 zł.
Wynagrodzenia	3 056 653,66 zł.	3 801 436,81 zł.
- ze stosunku pracy	2 297 324,50 zł.	2 811 093,70 zł.
- z umów zlecenia i o dzieło	759 329,16 zł.	990 343,11 zł.
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	517 568,35 zł.	625 591,35 zł.
- ubezpieczenia społeczne	441 418,65 zł.	552 199,58 zł.
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	68 381,95 zł.	66 015,20 zł.
- koszty bhp	7 767,75 zł.	1 689,57 zł.
- szkolenia pracowników	0,00 zł.	5 687,00 zł.
Amortyzacja	149 049,78 zł.	159 613,13 zł.
- środków trwałych	149 049,78 zł.	149 352,88zł.
- wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł.	10 260,25 zł.
Pozostałe koszty	17 428,61 zł.	16 749,82 zł.
- podróże służbowe	381,13 zł.	1 031,04 zł.
- prowizje bankowe i pozostałe koszty	5 600,19 zł.	6 154,12 zł.
- ubezpieczenie majątku	9 347,29 zł.	9 564,66 zł.
- szkolenia	2 100,00 zł.	0,00 zł.
Pozostałe koszty operacyjne	32 940,81 zł.	0,00 zł.
Koszty finansowe	2 255,23 zł.	0,00zł.
RAZEM KOSZTY	5 976 759,05 zł.	7 392 741,14 zł.

WYNIK FINANSOWY

+ 907 199,82 zł. (zysk)

Zysk za 2021 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 31.12.2021 R. Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zawodowa	Liczba osób
Lekarze	8
Pielęgniarki i położne	8
Diagności i technicy laboratoryjni	3
Technicy elektroradiologii	2
Fizjoterapeuci	4
Pomoce stomatologiczne	2
Kierowca, obsługa gospodarcza	3
Statystyka medyczna/Dział informatyczny	2
Zarząd/Administracja	8
Rejestracja	6
RAZEM	46

DANE DOTYCZĄCE UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA DZIEŃ 31.12.2021 R.

Umorzenie środków trwałych, w tym:	<u>1 899 427,26 zł.</u>
– budynki i budowle	352 867,00 zł.
– urządzenia techniczne i maszyny	197 116,06 zł.
– środki transportu	16 656,96 zł.
– pozostałe	1 286 448,35 zł.
– w obcych środkach trwałych	46 338,89zł.
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<u>61 642,71 zł.</u>

SPZOZ w Dęblinie w 2021 roku inwestował w zakup sprzętu medycznego oraz oprogramowania i licencji niezbędnych do wykonywania świadczeń medycznych.

W styczniu zakupiono chłodziarkę do szczepionek, w lutym wirówkę i mieszkadło laboratoryjne oraz niszczarkę do archiwum i kozetkę lekarską. W marcu zakupiono lampę szczelinową do poradni okulistycznej, we wrześniu rejestrator holter, a w listopadzie – aparat usg. Ponadto dokonano zakupu dwóch lamp bakterioobójczych i laptopa. Natomiast w styczniu i grudniu zakupiono licencje na oprogramowanie informatyczne. Inwestycje te pochłonęły łącznie kwotę ponad 411 tys. zł., z czego ponad 405 tys. to środki własne SPZOZ.

W styczniu 2021 roku Miasto Dęblin dokonało odbioru końcowego robót związanych z termomodernizacją budynku SPZOZ. W związku z zakończeniem prac termomodernizacyjnych, w czerwcu dokonano rewitalizacji terenów zielonych wokół przychodni. Powstały nowe nasadzenia, ekologiczna łąka kwietna, zakupiono ławki, stojaki na rowery i zainstalowano nowe oświetlenie, koszty z tym związane wyniosły ponad 20 tys. zł.

Umową użyczenia z 25 sierpnia 2021 r. Miasto Dęblin przekazało w nieodpłatne używanie, na rzecz SPZOZ, budynek przy ul. Michalinowskiej 1A. Z uwagi na to że w budynku tym będą udzielane świadczenia zdrowotne, SPZOZ poniósł nakłady na dostosowanie znajdujących się

tam pomieszczeń do tego typu działalności. Na dzień 31.12.2021 r. nakłady te wyniosły ponad 90 tys. i zostały sfinansowane w całości ze środków własnych SPZOZ.

W listopadzie 2021 r. SPZOZ podpisał umowę z Ministerstwem Zdrowia o powierzenie Grantu na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Dostosowanie POZ placówki SPZOZ w Dęblinie do standardów dostępności plus”. W związku z tym w grudniu SPZOZ otrzymał pierwszą transzę środków finansowych na ten cel w wysokości 190 tys. zł. i tym samym rozpoczął realizację tego projektu.

W 2021 roku w ramach umowy o powierzenie Grantu oraz darowizny stetoskopów zawartej z Ministerstwem Zdrowia, SPZOZ realizował projekt pod nazwą „E-STETOSKOP komponentu Domowej Opieki Medycznej”. Dzięki projektowi przebadanych zostało 35 pacjentów po przechorowaniu Covid-19, a przychód z tego tytułu wyniósł ponad 97 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 lutym i sierpniu zostały przeprowadzone audyty nadzoru ISO 27001:2013 oraz ISO 9001:2015.

Zmiana sprawozdania finansowego

Stosownie do art. 54 ustawy o rachunkowości, jeżeli po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, jednostka otrzymała informacje o zdarzeniach, które mają istotny wpływ na to sprawozdanie finansowe, powinna ona odpowiednio zmienić to sprawozdanie. W przypadku SPZOZ w Dęblinie taka sytuacja miała miejsce. W dniu 28.03.2022 r. do Kancelarii Urzędu Miasta Dęblin, w wymaganym terminie, złożono sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie. Dnia 08.04.2022 r. do SPZOZ w Dęblinie wpłynęło pismo Dyrektora Lubelskiego Oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia, Znak WSOZ-SPRSO.425.166.2022.30000112 dotyczące rozliczenia ryczałtu za usługi w zakresie Ośrodka Środowiskowej Opieki Psychologicznej i Psychoterapeutycznej dla Dzieci i Młodzieży za okres od lutego do grudnia 2021 r. Ze wspomnianego pisma wynika, iż w związku z nadpłatą środków finansowych na działalność Ośrodka, SPZOZ jest zobowiązany do zwrotu na rachunek bankowy Lubelskiego Oddziału NFZ kwoty 336 046,77 zł. W związku z tym, że rozliczenie dotyczy roku 2021, a kwota podlegająca zwrotowi jest istotna należało zmienić złożone dnia 28.03.2022 r. sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dęblinie.