

**Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepieszynie**

***SPRAWOZDANIE ROCZNE  
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
ZA ROK 2017***

Spis treści:	str.
I. Wykonanie zadań statutowych.....	1
II. Przychody.....	1-2
III. Koszty.....	2
IV. Wynik finansowy.....	2
V. Sytuacja finansowa na 31.12.2017r.....	2-3
VI. Podsumowanie wnioski.....	3

## I. WYKONANIE ZADAŃ STATUTOWYCH

W analizowanym 2017 roku Plan finansowo-rzeczowy NFZ został zrealizowany w 101,8% za okres styczeń – wrzesień i za 1-szy okres rozliczeniowy działalności w strukturze Sieci Szpitali (IV kwartał 2017) w 102,40%. Lecznictwo Szpitalne zrealizowało swoje zadania ponad limit NFZ : za 3 kwartały 101,9%, za 4 kwartał roku sprawozd. 102,5%, Poradnie Specjalistyczne w wielkościach 100,0% i 106,6%, Podstawowa Opieka Zdrowotna 102,2%, Transport Sanitarny 101,8%, CLR 100%, Rehabilitacja Lecznicza 104,7% oraz nowy kontrakt 110,4% . Pozostałą sprzedaż świadczeń zdrowotnych wykonano w 62,4%.

NFZ zrefundował 105,8 % wartości planowej sprzedaży świadczeń zdrowotnych, 91,4% planu rocznego zrealizowali inni świadczeniobiorcy a sprzedaż pomoc. działaln. zrealizowano w 109,5%. W 2017 r. liczba hospitalizacji wyniosła 1634 (osobodni. 10324). Średni pobyt w szpitalu wyniósł 6,8 dnia (dłużej na Oddziale Wewnętrznym 8,8 dnia, krócej: na Chir.6,4 dnia, na Gin.3,7 dnia). Średnie wykorzystanie łóżek wyniosło 52,6% (O.W. 65,1%, Oddz.zabiegowe 40,1%).

W okresie analizowanym wykonano 394 operacji. (chirurgia 148, ginekologia 246) i 21 424 zabiegów, z tego w: Oddz.Chir. 208%, Oddz.Gin.134, Izbie Przyjęć 712, Fizjoterapii 20 370.

Lekarze Podstawowej Opieki Zdrowotnej udzielili 28 333 porad w Przychodni i 388 porad wyjazdowych. Pielęgniarki zrealizowały 19 449 świadczeń zdrowotnych. Lekarze Specjaliści udzielili 14 206 porad miejscowych i 124 wyjazdowych.

W Nocnej i Świątecznej Opiece Zdrowotnej udzielono 6 492 porad lekarskich w miejscu, 194 wyjazdowych oraz 5216 świadczeń zdrowotnych przez pielęgniarki. Udzielono także 578 porad stacjonarnych i 11 wyjazdowych w Rehabilitacji Leczniczej.

W Podst. Opiece Zdrowotnej przybyło w grudniu 5 opcji dla lekarza,, 5 dla piel.szkolnej i 21 opcji dla Transportu Sanitarnego a ubyło 9 opcji dla pielęgniarki i 4 dla położnej .

Oddziały zabiegowe osiągnęły tzw. wskaźnik zabiegowości na poziomie 86,8% liczony jako stosunek liczb ( 736 wykonanych.operacji i zabiegów / 919 hospitalizowanych pacjentów.).

Zadania statutowe wykonywało 108 prac. zatrudnionych na 104,9 etatach, w tym 81 medycznych (75% ogółu zatr.), 9 administracyjnych (8,3%), 14 gospodarczych: portierzy, sprzątaczk, robotnicy, kucharki (13%), 4 inny personel (kapelani szpitalni, kierowcy) oraz 51 zleceniobiorców, w tym: 27 lekarzy, 2 ordynatorów, 11 pielęgniarek, 2 położne, 2 techników elektroradiologii, 1 rejestr. med., 2 salowe, główny księgowy, starszy księgowy i radca prawny.

Średnie wynagrodzenie pracowników wyniosło 3 567 zł a zleceniobiorców 4 094, zł.

## II.PRZYCHODY

W roku 2017 SPZOZ osiągnął 9 913 tys. zł przychodów ogółem , w tym z tytułu sprzedaży 9 179 tys. zł, z tego 9 092 tys. zł tytułem świadczeń zdrowotnych (99,1% sprzedaży).

Wpłynęło 8 751 tys. zł od NFZ ( 96,2%), w tym otrzymano dodatkowe środki wypracowane na oddziałach szpitalnych i w specjalistycie ambulatoryjnej w kwocie 138 tys. zł za okres styczeń – wrzesień 2017r oraz od Szp.Woj.JP II za 9-cy podwyk. w zakresie NiŚOZ 288 tys.zł także 53 tys. zł tytułem odpłatności innych odbiorców świadczeń zdrowotnych. NFZ dokonał także wpłaty środków dodatkowych w wysokości 66 tys.zł tytułem częściowej płatności nadwykonań za 2014 r. Zapłata za zrealizowane świadczenia zdrowotne, jako należna za lata ubiegłe, została zaksięgowana na konto rozliczeniowe Wyniku Finansowego i zmniejszyła wartość skumulowanej straty za lata ubiegłe a wpływ środków został wykorzystany na wypłatę opóźnionych wynagrodzeń zleceniobiorców, co w rezultacie spowodowało zmniejszenie zobowiązań ogółem.

Działalność pomocnicza zasilila budżet SPZOZ kwotą 81 tys.zł.

Pozyskano ponadto: 235 tys. zł dotacji celowej od Powiatu Zamojskiego na inwestycje i zakup majątku trwałego, ze zbiórki publicznej płodów rolnych 9,5 tys. zł, od PFRON 82 tys. zł tytułem refundacji części kosztów pracy zatrudnionych niepełnosprawnych pracowników, od Powiatowego Urzędu Pracy 20 tys. zł dofinansowania kosztów pracy zatrudnienia, 5 tys.zł tytułem należnego wynagrodzenia od PZU, ZUS, US oraz 610 tys. zł z rozliczenia dotacji pozyskanych wcześniej na



zakup środków trwałych do wysokości ich bieżącej amortyzacji . Od innych Darczyńców otrzymaliśmy wsparcie finansowe na zakup majątku trwałego i pozostałego w kwocie  $\approx 60$  tys.zł.

### III KOSZTY

Na prowadzenie działalności SPZOK poniósł 9 652 tys. zł kosztów ogółem, w tym kosztów bezpośrednich /rodzajowych/ 9 562 tys. zł (wyższe od wielkości planowych poniżej 1%). Przekroczone zostały koszty zużycia: amortyzacji, gazu zużywanego w kuchni, sprzętu jedno razowego użytku, art. żywnościowych, usług konserwacyjnych i remontowych oraz pozostałych usług, z tyt. umów o pracę i zlec., pozostałych kosztów rodzajowych. Przekroczenia nie stanowiły zagrożeń, pokryły się niższym zużyciem innych rodzajów kosztów. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe dotyczyły wypłaty zasądzonej renty odszkodowawczej z 1999r w kwocie 61 tys.zł. Koszty pracy wyniosły 7 079 tys.zł. i stanowiły 101,1% wielkości planowych i 77,1% sprzedaży. Pozostałe koszty operacyjne i finansowe stanowiły 0,9% kosztów ogółem a ich wykonanie było niższe od założeń planowych o 10,0%, głównie z powodu wyeliminowania z kosztów odsetek i kosztów sądowych w związku z terminowo opłacanymi zobowiązaniami.

### IV. WYNIK FINANSOWY

W 2017 r. SPZOK wygenerował zysk w wysokości +261 tys. zł.

W poszczególnych działalnościach wynik finansowy kształtował się, jak poniżej:

- ze sprzedaży (działalność podstawowa) - 383 tys.zł (amortyzacja 643 tys.zł)
- z pozostałej działalności operacyjnej + 669 tys.zł (rozł. dotacje 610 tys.zł)
- z działalności finansowej - 25 tys.zł

Kwota ta wystarczyła na pokrycie wydatków związanych ze spłatą kapitału zaciągniętego kredytu bankowego w roku 2014 (202 tys.zł) i środków własnych wydatkowanych na zakup majątku trwałego, tj. użytkowanego powyżej 1 roku.

### V.SYTUACJA FINANSOWA NA 31.12.2017 r

#### AKTYWA wartość bilansowa 4.302 tys. zł

1.Wartość bilansowa /netto/ majątku trwałego na koniec roku analizowanego wyniosła 3 169 tys.zł. Wartość bilansowa majątku zmalała o 319 tys. zł (amortyzacja przewyższyła wartość inwestycji) .

2.Aktywa obrotowe wykazują wyższy od ubiegłorocznego stan o 98 tys. zł ,co wynika ze wzrostu sprzedaży w m-cu grudniu roku obrotowego.  
Wartość aktywów krótkoterminowych wyniosła 1 133 tys. zł i stanowiła 26,3 % wartości majątku.

#### PASYWA wartość bilansowa 4.302 tys zł.

1.Kapitały własne w stosunku do roku ubiegłego zmniejszyły swą wartość ujemną o kwotę 326 tys. zł tytułem: zysku wygenerowanego za okres analizowany oraz wpływu środków z tytułu nie uznanej za 2014 r sprzedaży zrealizowanych ponad plan świadczeń zdrowotnych dla NFZ i osiągnęły wielkość - 2 308 tys. zł.

2.Zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji na zakup majątku trwałego zmalały w stosunku do roku ubiegłego o 547 tys. zł. I wyniosły 6 610 tys. zł. Poszczególne zobowiązania Działu B Pasywów Bilansu osiągnęły wielkość:

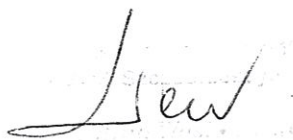
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 2 202 tys.zł to suma pozostałego do spłaty w 2018r kapitału kredytu bankowego i pożyczki od Powiatu Zamojskiego

- zobowiązania krótkoterminowe z tytułów: kredyty i pożyczki, dostawy, podatek, ZUS, wynagrodz. i inne oraz ZFŚS wyniosły 1 331 tys. zł tj. mniej od roku ubiegłego o 351 tys. zł
- rozliczenia międzyokresowe przychodów (dotacje i darowizny majątkowe) 3 077 tys. zł (rozliczono 610 tys. zł, otrzymano 293 tys. zł).

## VI PODSUMOWANIE I WNIOSKI

1. W 2017 roku nie wystąpiło ryzyko nie wykonania kontraktu z NFZ i pogorszenia sytuacji finansowej. SPZOZ odzyskał płynność finansową i wszystkie zobowiązania realizuje terminowo.
2. Celem SPZOZ jest dbanie o utrzymanie płynności finansowej, co jest zadaniem bardzo trudnym ponieważ wprowadzanie zmian kosztotwóczych, np. ustawowe podwyższanie co roku płacy minimalnej w kraju oraz płacy zasadniczej personelu, bez przyznania środków na ich sfinansowanie może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową zakładu w następnym roku obrotowym. Destrukcyjnie działa również narastający brak kadry lekarskiej, szczególnie lekarzy specjalistów i pielęgniarek, który może doprowadzić do dramatycznej sytuacji i konieczności czasowej przerwy w wykonywaniu świadczeń zdrowotnych skutkującej brakiem środków z NFZ.

**SPZOZ wnosi o akceptację osiągniętego za okres 2017 r. wyniku finansowego i propozycję rozliczenia jego na zwiększenie Funduszu Zakładu ( Rezerwowego).**



**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szczepieszynie  
*mgr Maria Słota*

### **Załączniki :**

1. Plan Finansowy SPZOZ na 2017r.
2. Bilans Plan SPZOZ na 2017r.
3. Rachunek Zysków i Strat SPZOZ na 2017r.

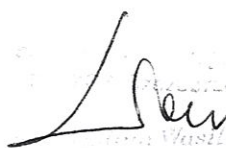


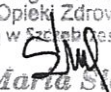
WYKONANIE - Plan finansowy na 2017  
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Szczepieszynie

LP	Wyszczególnienie				Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2016r.	Wykonanie za 2017r.	Plan na 2017 r.	Kwotowa tys.zł. (4-3)	% wyk. Planu ( 4/5)
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>9405</b>	<b>9913</b>	<b>9570</b>	<b>508</b>	<b>103,58</b>
	w tym:					
	<b>1. Z tytułu sprzedaży</b>	<b>8651</b>	<b>9179</b>	<b>8820</b>	<b>528</b>	<b>104,07</b>
	w tym usługi zdrowotne	8580	9092	8740	512	104,03
	1.1 udzielanie świadczeń zdrowotnych ubezpieczonym na zlecenie NFZ	8132	8751	8270	619	105,82
	-w tym: nadwykonania	0		0	0	
	1.2 udzielanie świadczeń medycznych innym zakładom opieki Zdrowotnej	412	313	420	-99	74,52
	- w tym: Szpital Wojew. JP II	384	288	384	-96	75
	1.3 udzielanie pacjentom świadczeń nie przysługujących w ramach ubezpieczenia i nie objętych ubezpieczeniem	24	19	35	-5	54,29
	1.4 udzielanie świadczeń innym instytucjom	12	9	15	-3	60
	1.5 udzielanie świadczeń w ramach realizacji zadań i programów zdrowotnych					
	1.6 świadczenie usług innych, wynajem itp.	63	81	74	18	109,46
	1.7.Sprzedaż materiałów	8	6	6	-2	100
	<b>2. Inne przychody operacyjne</b>	<b>752</b>	<b>734</b>	<b>748</b>	<b>-18</b>	<b>98,13</b>
	<b>3. Przychody finansowe</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>KOSZTY</b>	<b>8998</b>	<b>9652</b>	<b>9570</b>	<b>654</b>	<b>100,86</b>
	<b>I. W/g rodzajów razem</b>	<b>8872</b>	<b>9562</b>	<b>9470</b>	<b>690</b>	<b>100,97</b>
	w tym:					
	<b>1. Amortyzacja</b>	<b>625</b>	<b>643</b>	<b>600</b>	<b>18</b>	<b>107,17</b>
	<b>2. Materiały</b>	<b>794</b>	<b>746</b>	<b>800</b>	<b>-48</b>	<b>93,25</b>
	w tym:					
	2.1 Sprzęt medyczny	80	85	80	5	106,25
	2.2 Opał	128	129	130	1	99,23
	2.3 Paliwo	30	29	30	-1	96,67
	2.4 Materiały do napraw	19	26	20	7	130
	2.5 Materiały czystościowe	49	53	50	4	106
	2.6 Materiały biurowe	14	17	20	3	85
	2.7 Materiały gospodarcze					
	2.8 Surowce i towary żywnościowe	55	63	60	8	105
	2.9 Leki i opatrunki	354	316	350	-38	90,29
	2.10 Materiały diagnostyczne	13	1	5	-12	20
	2.11 Tlen	32	11	25	-21	44
	2.12 Pozostałe	20	16	30	-4	53,33
	<b>3. Energia</b>	<b>124</b>	<b>122</b>	<b>130</b>	<b>-2</b>	<b>93,85</b>
	w tym:					
	3.1 Ciepłota	14	16	16	2	100
	3.2 Elektryczna	109	102	114	-7	89,47
	3.3 inne /gaz/kuchnia	1	4	2	3	200

LP	Wyszczególnienie				Dynamika wzrostu	
		Wykonanie za 2016r.	Wykonanie za 2017r.	Plan na 2017 r.	Kwotowa tys.zł. (4-3)	% wyk. Planu ( 4/5)
1	2	3	4	5	6	7
	4. Usługi obce	2497	2771	2780	274	99,68
	w tym:					
	4.1 Konserwacje i remonty	74	143	80	69	178,75
	4.2 Transportowe	4	2	5	-2	40
	4.3 Telekomunikacja	11	14	10	3	140
	4.4 Nieczystości komunalne	37	38	40	1	95
	4.5 Badania medyczne	321	476	500	155	95,2
	4.6 Pralnicze	37	37	40	0	92,5
	4.7 Spalanie	9	10	10	1	100
	4.8 Usługi lekarzy	1912	1941	2000	29	97,05
	4.9 Pozostałe	92	110	95	18	115,79
	5. Wynagrodzenia	3920	4349	4200	429	103,55
	w tym:					
	5.1 z tyt. umowy o pracę	3615	3945	3800	330	103,82
	5.2 z tyt. umowy na zlecenie	305	404	400	99	101
	6. Świadczenia	752	789	800	37	98,63
	7. Pozostałe koszty	119	104	120	-15	86,67
	8. Podatki i opłaty	34	37	35	3	105,71
	9. Wartość sprzedanych materiałów	7	1	5	-6	20
	II. Pozostałe koszty operacyjne	71	65	68	-6	95,59
	III. Koszty finansowe /odsetki/	55	25	32	-30	78,13
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży ( A1 - B1)	-221	-383	-650	-162	58,92
D.	Zysk (strata) z pozostałej dział. operacyjnej (A2 - BII)	681	669	680	-12	98,38
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D)	460	286	30	-174	953,33
F.	Zysk (strata) z działalności finansowej (A3 - BIII)	-53	-25	-30	28	83,33
G.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E + F)	407	261	0	-146	

Sporządził: Halina Wasilewska

  
Halina Wasilewska

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szreniechowie  
  
mgr Marta Słota

## BILANS PLAN NA 2017r wykonanie

Dynamika wzrostu						
AKTYWA		Wykonanie za 2017r.	Wykonanie za 2017r.	Plan na 2017r.	Kwotowa tys. zł.	%
1	2	3	4	5	6	7
A.	AKTYWA TRWAŁE	3488	3169	3100	-319	102,23
	Wartości niematerialne i prawne	0		0	0	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				0	
2	Wartość firmy				0	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		4		4	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0	
.	Rzeczowe aktywa trwałe	3488	3165	3100	-323	102,1
1	Środki trwałe	3488	3165	3100	-323	102,1
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				0	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3056	2752	2708	-304	101,62
	c) urządzenia techniczne i maszyny	241	228	215	-13	106,05
	d) środki transportu	4	17	0	13	#DZIEL/0!
	e) inne środki trwałe	187	168	177	-19	94,92
2	Środki trwałe w budowie				0	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0	
.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	
1	Od jednostek powiązanych				0	
2	Od pozostałych jednostek				0	
.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	
1	Nieruchomości				0	
2	Wartości niematerialne i prawne				0	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				0	
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				0	
4	Inne inwestycje długoterminowe				0	
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	
	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0	
.	Inne rozliczenia międzyokresowe				0	

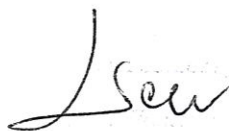


AKTYWA		Dynamika wzrostu				
		Wykonanie za 2016r.	Wykonanie za 2017r.	Plan na 2017 r.	Kwotowa tys. zł.	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	80
B.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1035</b>	<b>1133</b>	<b>905</b>	<b>98</b>	<b>125,19</b>
I.	<b>Zapasy</b>	<b>98</b>	<b>91</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>91</b>
1.	Materiały	98	91	100	-7	91
2.	Półprodukty i produkty w toku				0	
3.	Produkty gotowe				0	
4.	Towary				0	
5.	Zaliczki na dostawy				0	
II.	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>921</b>	<b>1034</b>	<b>790</b>	<b>113</b>	<b>130,89</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych			0	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			0	0	
	– do 12 miesięcy				0	
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	b) inne				0	
2.	Należności od pozostałych jednostek	921	1034	790	113	130,89
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	878	985	750	107	131,33
	– do 12 miesięcy	878	985	750	107	131,33
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	43	49	40	6	122,5
	c) inne				0	
	d) dochodzone na drodze sądowej				0	
II.	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>-7</b>	<b>20</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	2	10	-7	20
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0	
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	
	– udziały lub akcje				0	
	– inne papiery wartościowe				0	
	– udzielone pożyczki				0	
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9	2	10	-7	20
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9	2	10	-7	20
	– inne środki pieniężne				0	
	– inne aktywa pieniężne				0	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0	
V.	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>-1</b>	
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4523</b>	<b>4302</b>	<b>4005</b>	<b>-221</b>	<b>107,42</b>



PASywa		Dynamika wzrostu				
		Wykonanie za 2016r.	Wykonanie za 2017r.	Plan na 2017 r.	Kwotowa tys. zł.	% wzrostu
1	2	3	4	5	6	80
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-2634	-2308	-2634	326	87,62
	Kapitał (fundusz) podstawowy	3673	3673	3673	0	100
	Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wartość ujemna)				0	
I.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				0	
✓	Kapitał (fundusz) zapasowy	75	481	482	406	99,79
✓	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				0	
✓	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				0	
II.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6789	-6723	-6789	66	99,03
III.	Zysk (strata) netto	407	261	0	-146	#DZIEL/0!
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				0	
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7157	6610	6639	-547	99,56
	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	
	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0	
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	
	– długoterminowa				0	
	– krótkoterminowa				0	
3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	
	– długoterminowe				0	
	– krótkoterminowe				0	
	Zobowiązania długoterminowe	2081	2202	240	121	917,5
1.	Wobec jednostek powiązanych				0	
2.	Wobec pozostałych jednostek	2081	2202	240	121	917,5
	a) kredyty i pożyczki	2081	2202	240	121	917,5
	wartościowych				0	
	c) inne zobowiązania finansowe				0	
	d) inne				0	
I.	Zobowiązania krótkoterminowe	1682	1331	3251	-351	40,94
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	
	wymagalności:	0	0	0	0	
	– do 12 miesięcy				0	
	– powyżej 12 miesięcy				0	
2.	Wobec pozostałych jednostek	1675	1322	3241	-353	40,79
	a) kredyty i pożyczki	569	178	1812	-391	9,82
	wartościowych				0	
	c) inne zobowiązania finansowe				0	
	wymagalności:	512	455	680	-57	66,91
	– do 12 miesięcy	512	455	680	-57	66,91
	– powyżej 12 miesięcy				0	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy				0	
	f) zobowiązania weksłowe				0	
	g) z tytułu podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	311	293	359	-18	81,62
	h) z tytułu wynagrodzeń	265	343	350	78	98
	i) inne	18	53	40	35	132,5
3.	Fundusze specjalne	7	9	10	2	90
✓	Rozliczenia międzyokresowe	3394	3077	3148	-317	97,74
1.	Ujemna wartość firmy				0	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3394	3077	3148	-317	97,74
	– długoterminowe	2700	3077	2552	377	120,57
	– krótkoterminowe	694		596	-694	0
	PASYWA RAZEM	4523	4302	4005	-221	107,42

Sporządził: Halina Wasilewska

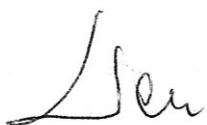


DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w Szymbarku  
mgr Maria Słota

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) PLAN NA 2017 wykonanie**

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2016r	Wykonanie za 2017r.	Plan 2017 r.	Dynamika wzrostu	
					Kwotowa tys.zł. /4-3/ %	% wyk. Planu /4:5/ %
1	2	3	4	5	6	7
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8651	9179	8820	528	104,07
	— od jednostek powiązanych				0	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8643	9179	8814	536	104,14
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wart. dodatnia, zmniejszenie – wart. ujemna)				0	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8	6	6	-2	
B.	Koszty działalności operacyjnej	8872	9562	9470	690	100,97
I.	Amortyzacja	625	643	600	18	107,17
II.	Zużycie materiałów i energii	918	868	930	-50	93,33
III.	Usługi obce w tym :	2497	2771	2780	274	99,68
	- usługi lekarskie	1912	1941	2000	29	97,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym :	34	37	35	3	105,71
	— podatek akcyzowy				0	
V.	Wynagrodzenia	3920	4349	4200	429	103,55
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	752	789	800	37	98,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	119	104	120	-15	86,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7	1	5	-6	20,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-221	-383	-650	-162	58,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	752	734	748	-18	98,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7			-7	
II.	Dotacje				0	
III.	Inne przychody operacyjne	745	734	748	-11	98,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	71	65	68	-6	95,59
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0	
III.	Inne koszty operacyjne	71	65	68	-6	95,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	460	286	30	-174	953,33
G.	Przychody finansowe	2	0	2	-2	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				0	
	— od jednostek powiązanych				0	
II.	Odsetki, w tym:	2	0	2	-2	0,00
	— od jednostek powiązanych				0	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				0	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				0	
V.	Inne				0	
H.	Koszty finansowe	55	25	32	-30	78,13
I.	Odsetki, w tym:	55	25	32	-30	78,13
	— dla jednostek powiązanych				0	
II.	Strata ze zbycia inwestycji				0	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				0	
IV.	Inne				0	
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	407	261	0	-146	#DZIEL/0!
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0		0	
I.	Zyski nadzwyczajne		0		0	
II.	Straty nadzwyczajne		0		0	
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	407	261	0	-146	#DZIEL/0!
L.	Podatek dochodowy		0		0	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0		0	#DZIEL/0!
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	407	261	0	-146	#DZIEL/0!

Sporządził : Halina Wasilewska



DYREKTOR  
Samodzielności Publicznego  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
z siedzibą w ...  
mgr ...