

# INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWDZANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2019

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla Krakowa Śródmieście w Krakowie Wydział VI Gospodarczy-Rejestrowy pod datą 18.12.1998 r. Nr Rej. PZOZ-39/98/S.

Następnym postanowieniem z dnia 29.12.1999r. Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieście w Krakowie Wydział VI Gospodarczy-Rejestrowy dokonał wykładni postanowienia z dnia 18.12.1998r. sygn. Nr Rej. PZOZ 39/98/S w ten sposób, że ustala się datę wpisu do rejestru i uzyskania osobowości prawnej Zakładu na dzień 1 stycznia 1999r.

Następnie w dniu 22.03.2001r. SPZOZ został zarejestrowany przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego dla Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Nr KRS 0000003923

Działalność SPZOZ w Proszowicach polega na świadczeniu usług medycznych, polegających na zapewnieniu opieki zdrowotnej dla ludności zamieszkałej na obszarze działania Zespołu.

Do zadań SPZOZ w Proszowicach należy w szczególności:

leczenie stacjonarne, specjalistyczne i podstawowe:

- a) badania i porady lekarskie,
  - b) pomoc doraźna,
  - c) badania i terapia psychologiczna,
  - d) rehabilitacja lecznicza,
  - e) opieka nad kobietą ciężarną, położnicą i noworodkiem,
  - f) opieka nad dziećmi i młodzieżą szkolną,
  - g) szczepienia ochronne i działania zapobiegawcze,
  - h) pielęgnacja chorych,
  - i) pielęgnacja i opieka nad niepełnosprawnymi,
  - j) diagnostyka medyczna,
  - k) orzekanie o stanie zdrowia,
  - l) działania zmierzające do promowania zdrowia.
1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roku tj. od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.
  2. Jednostka w 2020 roku będzie kontynuować działalność. Jako podstawowe zagrożenie dla finansów jednostki należy wymienić niedostosowanie poziomu finansowania przez płatnika głównego – Narodowy Fundusz Zdrowia – do rosnących kosztów udzielania świadczeń oraz zmiany w sposobie finansowania, jakie są zapowiadane – przy nieznanym ich skutkach. Niedoskonałość rozwiązań prawno-finansowych w zakresie publicznej ochrony zdrowia oraz rosnące koszty świadczeń, szczególnie w zakresie kosztów pracy ze względu na brak lekarzy niektórych specjalności, oraz rosnące koszty badań, podnoszenie standardu świadczonych usług, rozszerzanie zakresu świadczonych usług, aby Szpital był konkurencyjny dla innych podmiotów.
  3. W związku z pojawieniem się w 2019 roku w Chinach epidemii wirusa SARS-CoV-2 oraz rozprzestrzeniającą się na całym świecie pandemią, która według dostępnych powszechnie danych będzie miała znaczący wpływ na gospodarkę m.in. Polski, konieczne jest uwzględnienie w niniejszym sprawozdaniu punktu dotyczącego

potencjalnych zagrożeń, które mogą mieć wpływ na działalność Szpitala. Wpływ na kontynuację działalności Szpitala mogą mieć następujące zagrożenia:

- a) niewykonania świadczeń w ramach ryczału spowodowane odwołaniem przyjęć planowych (ambulatoryjnych i szpitalnych), co może mieć przełożenie na obliczenie przyszłorocznego ryczału oraz bieżące finansowanie działalności,
  - b) brak realizacji planowanych zabiegów komercyjnych, skutkujących niższymi przychodami Szpitala,
  - c) brak możliwości realizacji zadań wynikających z planu naprawczego, co może skutkować pojawieniem się problemów z:
    - uzyskaniem kredytu na spłatę wymagalnych zobowiązań pieniężnych,
    - uzyskaniem kredytu na remont szpitala,
    - przeprowadzeniem remontu w budynku głównym Szpitala,
    - optymalizacją działalności jednostki,
    - rozpoczęciem działań zmierzających do dostosowania pozostałych budynków szpitala do wymogów rozporządzenia MZ w związku z posiadanymi nakazami sanepidowskimi,
  - d) konieczność ponoszenia wysokich kosztów zakupu środków ochrony indywidualnej, dezynfekcyjnych oraz sfinansowania dodatkowych dyżurów medycznych przy jednoczesnym niewystarczającym pokrywaniu tych wydatków przez Narodowy Fundusz Zdrowia w ramach dodatkowej umowy poza ryczałtowej,
  - e) brak możliwości zakontraktowanie dodatkowych zakresów w ramach umów z NFZ (brak dodatkowych przychodów).
4. Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie istnieją jeszcze inne zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SP ZOZ działalności przez następne 12 miesięcy.
5. Zasady prowadzenia rachunkowości oraz wyceny aktywów, pasywów i ustalania wyniku finansowego określa Zarządzenie Nr 55/2002 Dyrektora Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Proszowicach z dnia 20.12.2002r. Rachunek zysków i strat prowadzony jest wg wariantu porównawczego.

Amortyzację środków trwałych dokonuje się metodą liniową zgodnie z ustawą o rachunkowości.

6. Zasady wyceny aktywów i pasywów;

- a) wartości niematerialne i prawne wg rzeczywistych cen nabycia,
- b) środki trwałe wg rzeczywistych cen nabycia,
- c) środki trwałe w budowie wg rzeczywistych cen nabycia,
- d) materiały wg rzeczywistych cen zakupu, rozchód dokonuje się wg zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło,
- e) należności wg ceny w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych,
- f) środki pieniężne wycena wg wartości nominalnej,
- g) kapitały – wycena wg wartości nominalnej,
- h) zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
- i) fundusze specjalne wycena wg wartości nominalnej,
- j) kredyty bankowe, pożyczki wycena wg wartości nominalnej.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Zmiany wartości środków trwałych:

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych stanowi załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.
- 2) Środki trwałe w budowie wykazują saldo na koniec 2019 roku kwotę: 164 348,00 zł. Są to następujące inwestycje rozpoczęte:
  - a) koszty projektu przebudowa budynku głównego szpitala: 147 064,00 zł. kontynuacja w 2020r.
  - b) koszty projektu Małopolski System Informacji Medycznej 9 535,00 zł. kontynuacja w 2020r.
  - c) koszty projektu e-administracja szpitala 7 749,00 zł. projekt nie otrzymał dofinansowania i nie będzie realizowany w 2020r.

2. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach otrzymał, aktem notarialnym Repetytorium A. Nr 3324/2007 z dnia 20 września 2007 roku, nieruchomości tj. grunty, budynki i budowle od Organu Założycielskiego oraz nie posiadał żadnej umowy odnośnie zajmowanych pomieszczeń z wyjątkiem OZ Igołomia, OZ Wawrzeńczyce, OZ Skrzyszowice, OZ Niegardów, OZ Wierzbno oraz OZ Łuczyce, z którymi były zawarte umowy o wynajem.
3. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach na dzień 31.12.2019r. nie wykazuje zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. Na kapitał Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Proszowicach na koniec roku 2019 składa się:

- a) fundusz założycielski w wysokości 15 546 489,67 zł.
- b) fundusz zakładu w wysokości 2 300 904,13 zł.
- c) niepodzielony wynik z lat ubiegłych w wysokości - 16 899 239,34 zł.
- d) wynik finansowy netto roku 2019 w wysokości: - 5 715 522,34 zł.

łącznie kapitał wynosi: - 4 767 367,88 zł.

Kapitał na początek roku wynosił: - 1 251 845,54 zł.

Kapitał w roku 2019 zmniejszył się o kwotę: 3 515 522,34 zł.

5. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach za rok obrotowy 2019 wykazuje stratę w wysokości: **5 715 522,34 zł.**

### 6. Stan rezerw:

Stan na 01.01.2019r.	Utworzenie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2019r.
1 476 179,42	1 507 329,49	465 925,47	2 517 583,44

- a) Stan rezerw na 01.01.2019r. na kwotę: 1 476 179,42 zł.

- nagrody jubileuszowe 617 563,41 zł.
- odprawy emerytalne i rentowe 818 095,62 zł.
- pozostałe rezerwy 40 520,39 zł.

- b) W ciągu 2019 roku rozwiązano rezerwy na kwotę: 465 925,47 zł.

- nagrody jubileuszowe 307 832,88 zł.
  - odprawy emerytalne i rentowe 158 092,59 zł.
- c) W roku 2019 zostały utworzone przez EUROPROFIT Biuro Rachunkowe – aktuariusz Kazimierz Lichorobiec – rezerwy z tytułu przyszłych wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i odpraw rentowych wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku w wysokości: 1 318 977,49 zł.
- nagrody jubileuszowe 414 205,09 zł.
  - odprawy emerytalne i rentowe 904 772,40 zł.
- d) W roku 2019 została utworzona rezerwa z tytułu kosztów badania sprawozdania finansowego za 2019r. przez biegłego rewidenta w wysokości: 12 300,00 zł.
- e) W roku 2019 została utworzona rezerwa na odsetki od składek ZUS naliczonych za rok 2014 na kwotę: 176 052,00 zł.
- e) Stan rezerw na dzień 31.12.2019r. wynosi kwotę: 2 517 583,44 zł w tym:
- nagrody jubileuszowe 723 935,62 zł.
  - odprawy emerytalne i rentowe 1 564 775,43 zł.
  - składki na zakład ubezpieczeń społecznych 30 502,44 zł.
  - rezerwa na nagrody dla pracowników 10 017,95 zł.
  - rezerwa na badanie bilansu za 2019r. 12 300,00 zł.
  - rezerwa na odsetki od składek ZUS 176 052,00 zł.
7. Odpisy aktualizujące wartość należności na 31.12.2019r. stanowią kwotę: 107 268,62 zł. i dotyczą:
- konto 200 – rozrachunki z odbiorcami 62 758,07 zł.
  - konto 246 – inne rozrachunki 44 510,55 zł.
8. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach na dzień 31.12.2019r. posiada zobowiązania długoterminowe na kwotę: 4 990 346,30 zł. są to kredyty bankowe, w tym:
- 1) Kredyt zaciągnięty w 2011r. w wysokości 5 000 000,00 zł na realizację projektu pn. „Dobudowa bloku operacyjnego i centralnej sterylizatorni oraz ich technologicznego wyposażenia w SPZOZ w Proszowicach”. Projekt współfinansowany był w 60% ze środków Unii Europejskiej, a w 40% ze środków własnych SPZOZ. Prawne zabezpieczenie spłaty kredytu stanowią:
- weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
  - poręczenie wekslowe Powiatu Proszowickiego (zgodnie z Uchwałą Nr XXXIV/274/2010 Rady Powiatu Proszowickiego z dnia 04.11.2010r.)
- 2) Kredyt w rachunku bieżącym w Banku BGK w Krakowie do kwoty: 3 000 000,00 zł.
- 3) Kredyt nieodnawialny w Banku BGK w Krakowie na kwotę: 3 000 000 zł.
9. Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Proszowicach na dzień 31.12.2019r. posiada również kredyty i pożyczki krótkoterminowe na kwotę: 1 866 451,22 zł.

- 1) Kredyt w rachunku bieżącym w Banku BGK w Krakowie do kwoty: 3 000 000,00 zł.
- 2) Kredyt nieodnawialny w Banku BGK w Krakowie na kwotę: 3 000 000 zł.

Prawne zabezpieczenie spłaty ww. kredytów stanowią kontrakty zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej:

- a) 61/100025/SZP/01/2017/K o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie szpitalne,
  - b) 061/100025/SZP/08/2017 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej,
  - c) 061/100025/AOS/01/2011 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna.
- 3) Pożyczka krótkoterminowa w Firmie BFF z Łodzi na kwotę: 400 000,00 zł.

10. W roku 2019 rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazują saldo:

- na początek roku konta: 840,841,842 i 844 = 9 510 099,55 zł.
- na koniec roku konta: 840,841,842 i 844 = 9 608 838,79 zł.

11. Zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów w 2019 roku było o kwotę 1 001 763,35 zł. tj. o wartość:

- a) oprogramowanie eKREW PLUS dla Banku Krwi - DAR z NFOZ na kwotę: 19 372,50 zł.
- b) aparat do elektroterapii prądami dla por.rehabiliacyjnej DAR z NFOZ na kwotę: 3696,00 zł.
- c) bronchovideoskop dla oddziału pulmonologii DAR z Małopolskiej Fundacji Pulmonologii na kwotę: 6 552,00 zł.
- d) dotacja na szkolenie personelu medycznego na kwotę: 50 000,00 zł.
- e) sponsoring na zakup kabiny bodypletysmograficznej dla oddziału pulmonologii na kwotę: 10 000,00 zł.
- f) pulsoksymetr dla oddziału gin.-poł.i noworodków DARY z WOŚP na kwotę: 6 588,00 zł.
- g) lampa do fototerapii na statywie dla oddziału gin.-poł.i noworodków DAR z WOŚP na kwotę: 8 914,19 zł.
- h) kardiomonitor z wyposażeniem dla oddziału gin.-poł. i noworodków z Fundacji WOŚP na kwotę: 16 200,00 zł.
- i) oprogramowanie eLaborat - podpis elektroniczny dla laboratorium, DAR 100% z NFOZ na kwotę: 9 655,50 zł.
- j) dofinansowanie zakupu kabiny bodypletysmograficznej przez Małopolską Fundację Pulmonologii na kwotę: 9 800,00 zł.
- k) inkubator zamknięty dla oddziału gin.-poł. i noworodki, darowizna Fundacji WOŚP na kwotę: 42 676,81 zł.
- l) dotacja Wojewody Małopolskiego na zakup ambulansu sanitarnego na kwotę: 100 000,00 zł.
- m) dotacja Ministerstwa Zdrowia na zakup ambulansu sanitarnego na kwotę: 400 000,00 zł.
- n) dotacja unijna (płatność końcowa) na realizację projektu pn: „Modernizacja pomieszczeń po "starym" bloku operacyjnym wraz z wyposażeniem i zakupem aparatury medycznej dla potrzeb Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii w Samodzielnym Publicznym Zespole Opieki Zdrowotnej w Proszowicach” na kwotę: 318 308,35 zł.

12. Zmniejszenie rozliczeń międzyokresowych przychodów w 2019 roku na kwotę: 903 024,11 zł.

- a) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji Powiatu Proszowickiego 251 968,54 zł.
- b) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji Ministerstwa Zdrowia 67 420,00 zł.
- c) z tytułu amortyzacji środków trwałych z oddziału intensywnej Terapii Anestezjologicznej 169 982,00 zł.
- d) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji PFRON 786,00 zł.
- e) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji PZU 3 600,00 zł.
- f) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji UG Igołomia-Wawrzeńczyce 700,00 zł.
- g) z tytułu amortyzacji środków trwałych finansowanych ze środków UE 60% 171 386,00 zł,
- h) z tytułu amortyzacji ambulansów finansowych z dotacji Wojewody Małopolskiego 105 675,00 zł,
- i) z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych w darze NFOZ 34 752,85 zł.
- j) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji WFOŚ 40% 25 611,20 zł.
- k) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji Ministerstwa Zdrowia 24 853,00 zł.
- l) z tytułu amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska – termomodernizacja 21 948,00 zł.
- m) z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych z Małopolskiej Fundacji Pulmonologii 2 106,00 zł.
- n) z tytułu kosztów remontu ZOL Serdeczna Troska 22 235,52 zł.

Razem rozliczenie dotacji do wysokości odpisów amortyzacyjnych wynosi: 903 024,11 zł.

13. Zobowiązań zabezpieczonych na majątku SPZOZ nie posiada.

14. SPZOZ w Proszowicach posiada zobowiązania warunkowe są to zobowiązania wekslowe na udzielone przez Bank BGK w Krakowie Kredyty, przelew wierzytelności z kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia – Małopolskim Oddziałem Wojewódzkim w Krakowie oraz poręczenie Powiatu Proszowickiego.

#### **15. Rozliczenie międzyokresowe kosztów:**

- a) Stan na 01.01.2019r. 729 690,47 zł.
- b) Zwiększenia rozliczeń w roku 2019: 1 506 395,81 zł.
  - ubezpieczenie OC i majątkowe - 373 324,81 zł.
  - zaliczki dla dostawców - 153 817,85 zł.
  - odsetki od kredytu nieodnawialnego w banku BGK - 380 417,71 zł.
  - odsetki od układu ratalnego z ZUS - 31 810,00 zł
  - odsetki od zakupu centrali telefonicznej ORANGE - 18 246,44 zł.
  - koszty leczenia pacjentów na przełomie roku 2019 i 2020 tzw. „produkcja w toku” – 548 779,00 zł.

RAZEM 1 506 395,81 zł

- c) W ciągu roku 2019 rozliczono: 634 863,10 zł.

- ubezpieczenie OC i majątkowe - 183 034,90 zł
- zaliczki dla dostawców - 148 294,26 zł.
- odsetki od Układu ratalnego z ZUS - 15 105,00 zł.
- odsetki od kredytu w BGK - 33 733,41 zł
- odsetki od kredytu w Getin Noble Bank - 74 650,35 zł.
- odsetki od kredytu inwestycyjnego w Genin Noble Bank - 51 849,46 zł.
- odsetki od kredytu nieodnawialnego w bank BGK - 111 559,72 zł.
- odsetki od zakupu centrali telefonicznej ORANGE - 16 636,00 zł.

RAZEM 634 863,10 zł.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów stan na 31.12.2019 wykazują saldo: 1 601 223,18 zł.

- ubezpieczenie OC i majątkowe - 238 888,41 zł.
- rozliczenia zaliczek dla dostawców - 13 739,11 zł.
- odsetki od kredytu w Banku BGK - 320 864,64 zł
- odsetki od układu ratalnego z ZUS - 242 549,00 zł.
- raty zakupu centrali telefonicznej ORANGE - 32 454,97 zł
- odsetki od kredytu nieodnawialnego w banku BGK - 268 857,99 zł.
- koszty leczenia pacjentów na przełomie roku 2019 i 2020 tzw. „produkcja w toku” - 548 779,00 zł.

#### **16. Struktura działalności Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej.**

SPZOZ Proszowice prowadzi działalność usługową na terenie kraju, polegającą na świadczeniu usług medycznych. Struktura przychodów za rok 2019 wygląda następująco:

Przychody ogółem wynosiły: 53 846 068,59 zł. z tego:

a) przychody netto ze sprzedaży: 52 312 352,12 zł w tym

- sprzedanym osobom fizycznym: 575 124,14 zł.
- sprzedanym pracodawcom: 758,00 zł
- sprzedanym Narodowemu Funduszowi Zdrowia: 46 374 120,63 zł
- sprzedaż usług medycznych - ratownictwo medyczne: 3 341 903,00 zł.
- pozostała sprzedaż usług medycznych: 636 886,70 zł
- sprzedaż usług niemedycechnych 834 780,65 zł.
- zmiana stanu produktów 548 779,00 zł.

b) pozostałe przychody operacyjne: 1 533 010,74 zł w tym:

- leki DARY 40 533,03 zł
- gotówka 3 141,00 zł.
- umorzone odsetki od zobowiązań 10 670,92 zł
- różnice groszowe 24,18 zł
- dochody lekarza rezydenta 311 255,68 zł.
- dochody lekarza stażysty 53 877,24 zł.
- dochody z tytułu amortyzacji ŚT zakupionych z dotacji 492 848,50 zł.
- dochody z tytułu amortyzacji ŚT otrzymanych w darze 172 773,61 zł.
- dochody z tytułu amortyzacji ŚT zakupionych z dotacji projekt sNWM 67 420,00zł.
- dochody z tytułu amortyzacji ŚT zakupionych z dotacji (OUOM) 169 982,00 zł.
- dochody z tytułu odszkodowań 88 663,57 zł.
- bezpłatne szczepionki 32 716,18 zł.
- dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy na szkolenia z KFS 45 859,20 zł.

- umorzenie podatku od nieruchomości UG Kocmyrzów-Luborzyca 588,00 zł.
- dary rzeczowe 33 101,63 zł. (leżanki z WOŚP, sprzęt med. z Małopolskiej Fundacji Pulmonologii, sprzęt do rehabilitacji z NFOZ)

c) przychody finansowe: 705,73 zł w tym odsetki bankowe 705,73 zł

Koszty finansowe za rok 2019

a) Koszty finansowe za rok 2019 wyniosły ogółem: 1 050 740,70 zł w tym:

- odsetki karne wobec kontrahentów 167 046,03 zł
- odsetki z tyt. zobowiązań publiczno-prawnych 31 741,63 zł
- koszty postępowania procesowego 381 499,45 zł
- odsetki i prowizja od kredytu bankowego w BGK 97 614,99 zł.
- odsetki od pożyczki w Firmie BFF Polska 26 934,77 zł
- odsetki od kredytu inwestycyjnego w banku BGK 33 733,41 zł
- odsetki z tyt. ratalnego zakupu centrali tel. 6 588,70 zł.
- koszty postępowania sądowego ZUS 3 690,00 zł.
- odsetki od kredytu nieodnawialnego w banku BGK 111 559,72 zł.
- prowizja za administrowanie kredytem inwestycyjnym 14 280,00 zł.
- utworzone rezerwy na odsetki od składek ZUS za 2014 rok 176 052,00 zł.

b) Pozostałe koszty operacyjne za 2019 rok wyniosły ogółem: 1 887 870,52 zł w tym:

- utworzone rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne 1 318 977,49 zł
- utworzona rezerwa na badanie bilansu za 2019r. 12 300,00 zł.
- różnice groszowe 22,56 zł
- koszty pracy przewodniczącego MOT OZZL w Osieku 30 121,73 zł.
- kary z tyt. wystąpień pokontrolnych NFZ Kraków 11 507,21 zł
- ubytki naturalne – leki przeterminowane i inne 3 669,06 zł
- koszty niezrealizowanych projektów inwestycyjnych 14 946,96 zł. (rozbudowa bloku operacyjnego pod kątem ortopedii, projekt nadbudowy piętna nad oddz. neurologii)
- koszty upomnienia 312,00 zł.
- koszty z tyt. wyroków sądowych 3 960,00 zł.
- koszty utworzonych odpisów aktualizujących do należności zagrożonych 52 165,35 zł.
- koszty naliczonych składek ZUS za rok 2014 zgodnie z wyrokami sądowymi 439 888,16 zł.

Nadmienić należy, że każdego roku SPZOZ w Proszowicach wykonuje usługi medyczne ponad ilości określone w kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia.

### **ROK 2013**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 35 490 615,92 zł
2. Dochody z kontraktu 35 043 948,39 zł
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 36 298 605,08 zł
4. Wartość ugody z NFZ 938 388,22 zł
5. Kwota niezapłaconych świadczeń ok. 1 024 204,98 zł



#### **ROK 2014**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 33 348 740,15zł
2. Dochody z kontraktu 33 022 414,91zł
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 34 509 890,66 zł
4. Wartość umowy z NFZ 463 270,77 zł
5. Kwota niezapłaconych świadczeń ok. 1 024 204,98 z

#### **ROK 2015**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 33 595 335,36 zł
2. Dochody z kontraktu 33 219 134,17 zł
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 34 709 093,20 zł
4. Wartość umowy z NFZ 608 835,30 zł
5. Kwota niezapłaconych świadczeń ok. 631 757,55 zł

#### **ROK 2016**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 35 362 919,57 zł.
2. Dochody z kontraktu 35 264 690,83 zł.
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 37 281 773,36
4. Wartość umowy 1 198 955,28 zł.
5. Kwota niezapłaconych świadczeń 831 989,36 zł.

#### **ROK 2017**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 37 905 286,64 zł.
2. Dochody z kontraktu 37 775 182,62 zł.
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 38 812 630,83 zł.
4. Wartość umowy 702 376,29 zł.
5. Kwota niezapłaconych świadczeń 335 071,92 zł

#### **ROK 2018**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 41 529 891,93 zł.
2. Dochody z kontraktu 41 484 075,17 zł.

3. Faktyczne wykonanie kontraktu 43 811 857,58 zł.
4. Wartość umowy 238,50 zł.
5. Kwota niezapłaconych świadczeń 2 281 965,65 zł.

#### **ROK 2019**

1. Wysokość kontraktu z NFZ 46 264 554,86 zł.
2. Dochody z kontraktu 46 374 120,63 zł.
3. Faktyczne wykonanie kontraktu 48 032 793,27 zł.
4. Wartość umowy 305 626,69 zł.
5. Kwota niezapłaconych świadczeń w umowie na ryczałt 1 666 303,07 zł.
17. Amortyzacja środków trwałych za 2019 rok wyniosła kwotę: 1 875 410,79 zł z tego:
  - a) wartość amortyzacji środków trwałych wyniosła: 1 643 507,24 zł
  - b) wartość amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych wyniosła: 34 752,89 zł
  - c) wartość amortyzacji pozostałych środków trwałych 197 150,66 zł.
18. Wartość zapasów materiałów na dzień 31.12.2019. wynosi: 231 894,72 zł
19. W roku obrotowym 2019 w SPZOZ Proszowice zaniechana działalność nie wystąpiła.
20. Za rok obrotowy 2019 podatek dochodowy wyniósł: 0,00 zł
21. SPZOZ Proszowice sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
22. SPZOZ w roku obrotowym dokonał zakupu aktywów trwałych z własnych środków na kwotę: 487 146,09 zł.
  - a) środki trwałe 332 572,53 zł.
  - b) wartości niematerialne i prawne 17 158,50 zł.
  - c) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500 zł na kwotę: 137 415,06 zł.
- SPZOZ w Proszowicach w roku obrotowym 2019 zwiększył wartość majątku tj. środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz wartości niematerialnych i prawnych o kwotę: 713 760,26 zł. od:
  - Małopolskiej Fundacji Pulmonologii o kwotę: 63 740,60 zł.
  - Wojewody Małopolskiego o kwotę: 100 000,00 zł.
  - Ministerstwa Zdrowia o kwotę: 400 000,00 zł.
  - NFOZ o kwotę 32 724,00 zł.
  - Fundacji WOŚP o kwotę: 117 295,66 zł.
23. Nakłady na niefinansowe aktywa w SPZOZ nie wystąpiły.
24. Zyski i straty w roku sprawozdawczym:
  - a) zyski losowe: 0,00 zł.
  - b) zyski pozostałe: 0,00 zł.
  - c) straty losowe: 0,00 zł.
  - d) straty pozostałe: 0,00 zł.

25. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych zostało sporządzone metodą bezpośrednią. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych to:

- a) przepływ środków z działalności operacyjnej: - 934 145,29 zł
- b) przepływ środków z działalności inwestycyjnej: -301 992,03 zł.
- c) przepływ środków z działalności finansowej: 1 265 591,50 zł.
- d) zmiana stanu środków netto: 29 454,18 zł.
- e) środki pieniężne na początku roku obrotowego: 16 872,85 zł
- f) środki pieniężne na koniec roku obrotowego: 46 327,03 zł

26. W roku 2019 w SPZOZ Proszowice przeciętne zatrudnienie wynosiło ogółem etaty 426,75 w tym:

- a) lekarze 39,25
- b) farmaceuci 2
- c) inni z wyższym wykształceniem 28,50
- d) pielęgniarki i położne 193,40
- e) technicy medyczni 31,00
- f) pozostały personel medyczny 26,00
- g) personel niższy 9,00
- h) personel administracyjno-ekonomiczno-techniczny 34,60
- i) pracownicy gospodarczy i obsługi 63,00

27. Wynagrodzenia w roku obrotowym 2019 wraz z świadczeniami na rzecz pracowników wyniosły kwotę: 33 261 549,77 zł w tym:

- a) wynagrodzenia: 28 022 954,01 zł
- b) świadczenia na rzecz pracowników: 5 238 595,76 zł

28. Wynagrodzenie biegłego rewidenta uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za rok 2019 wynosi: 12 300,00 zł brutto (słownie: dwanaście tysięcy trzysta złotych).

29. Sprawozdanie za rok ubiegły zamknęło się sumą aktywów i pasywów: 30 654 756,53 zł a sprawozdanie za rok bieżący zamyka się sumą aktywów i pasywów: 31 085 438,30 zł

30. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji nie dotyczą SPZOZ Proszowice.

31. W ciągu okresu sprawozdawczego, którego dotyczy sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie z żadną inną jednostką.

Proszowice, dnia 31.05.2020r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
OPIEKI ZDROWOTNEJ w PROSZOWICACH  
32-100 Proszowice, ul. Kopernika 13  
woj. małopolskie  
NIP 682-14-36-049, REGON 000300593  
KRS: 0000003923, tel./fax 12-386-52-05  
tel.12-386-51-05, 386-51-02, fax:386-14-00

Główny Księgowy  
Małgorzata Kowal

Dyrektor SP ZOZ Proszowice  
Łukasz Szafranski