Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 628/2021
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 26 sierpnia 2021 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za I półrocze 2021 r.

Lipiec, 2021 r.

Wprowadzenie

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną, działająca w aktualnej formie prawnej od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, Nr księgi 000000015859.
Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.
Adres siedziby: ul. Kościuszki 74, 62-100 Wągrowiec.

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest:
   - udzielanie świadczeń leczniczych opieki stacjonarnej w szpitalu
   - udzielanie świadczeń w Zakładzie Opiekuńczo - Leczniczym
   - udzielanie świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K", Poradnia Rehabilitacyjna, Poradnia Zdrowia Psychicznego)
   - udzielanie świadczeń diagnostycznych (Pracownia Tomografii Komputerowej)
   - udzielanie świadczeń z zakresu medycznych czynności ratunkowych oraz kwalifikowanej pierwszej pomocy w ramach systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego
   - udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – nocna i świąteczna opieka zdrowotna oraz transportu sanitarnego w POZ
   - profilaktyka i promocja zdrowia
   - transport medyczny

   Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

3. Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.

4. W roku 2021 jednostką zarządzał Dyrektor dr Przemysław Bury (od 01.11.2016 r.).

5. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego zostało sporządzone za okres od 01.01.2021 r. do 30.06.2021 r.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 1/2021 z dn. 23.02.2021 r. przez Radę Społeczną ZOZ w Wągrowcu.

I. Przychody za I półrocze 2021 r. (w zł)				
Lp.	**Wyszczególnienie**	**Wartość**		**stopień wykonania**
		plan	**wykonanie**	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ	40 203 000	21 784 649,68	54,19%
2	Usługi medyczne pozostałe	1 000 000	394 729,87	39,47%
3	Usługi niemedyczne	200 000	98 168,24	49,08%
Razem przychody ze sprzedaży usług		**41 403 000**	**22 277 547,79**	**53,81%**
Przychody operacyjne		**1 350 000**	**617 800,81**	**45,76%**
Przychody finansowe		**25 000**	**583,49**	**2,33%**
Przychody ZOZ ogółem		**42 778 000**	**22 895 932,09**	**53,52%**

Wykonanie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w I półroczu 2021 roku przedstawiono w kolejnych tabelach.

WĄGROWIEC
62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 74
tel. (67) 26 81 514, tel. (67) 26 81 513
REGON 000306638, NIP 766-10-15-232

RYCZAŁT PSZ- LECZENIE SZPITALNE
CZERWIEC 2021 r.

L.p	Zakres	Miesięcznie- czerwiec				Narastająco od stycznia 2021 r.				Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy)	
		limit	wykonanie			limit	wykonanie				
	Leczenie szpitalne	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	liczba jednostek rozliczeniowych/ cena jednostki rozliczeniowej 1 zł	Różnica (limit/wykonanie)	% wykonania	Miesięcznie (3% limitu - nie uwzględnia wykonania !)	Narastająco od stycznia
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapia- Hospitalizacja	143 383,36	88 400,5540	-54 982,81	61,65%	813 108,31	535 511,7176	-277 596,59	65,86%	4 301,50	24 393,25
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	465 130,42	440 237,3040	-24 893,12	94,65%	2 610 779,52	2 531 043,5400	-79 735,98	96,95%	13 953,91	78 323,39
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	448 164,22	110 596,5600	-337 567,66	24,68%	2 020 646,15	817 038,3600	-1 203 607,79	40,43%	13 444,93	60 619,38
4.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	92 903,25	60 104,5200	-32 798,73	64,70%	557 416,50	346 975,9982	-210 440,50	62,25%	2 787,10	16 722,50
		1 149 581,25	**699 338,9380**	**-450 242,31**	60,83%	**6 001 950,48**	**4 230 569,6158**	**-1 771 380,86**	70,49%	**34 487,44**	**180 058,51**
	Poradnia Chirurgii Ogólnej										
1.	Świadczenia w zakrese Chirurgii	13 148,35	7 988,7200	-5 159,63	60,76%	78 890,10	50 195,3800	-28 694,72	63,63%	394,45	2 366,70
2.	Świadczenia zabiegowe w Chirurgii Ogólnej	48 623,55	60 030,2000	11 406,65	123,46%	291 741,30	319 863,4800	28 122,18	109,64%	1 458,71	8 752,24
		61 771,90	**68 018,9200**	**6 247,02**	110,11%	**370 631,40**	**370 058,8600**	**-572,54**	99,85%	**1 853,16**	**11 118,94**
	Poradnia Położniczo- Ginekologiczna										
1.	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	18 291,15	21 923,8800	3 632,73	119,86%	109 746,90	147 880,2310	38 133,33	134,75%	548,73	3 292,41
2.	Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	1 163,50	0,0000	-1 163,50	0,00%	6 981,00	0,0000	-6 981,00	0,00%	34,91	209,43
3.	Pobranie materiału z szyjki macicy	0,00	0,0000	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,0000	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00
		19 454,65	**21 923,8800**	**2 469,23**	112,69%	**116 727,90**	**147 880,2310**	**31 152,33**	126,69%	**583,64**	**3 501,84**
	AOS- Poradnie	81 226,55	89 942,80	8 716,25	110,73%	487 359,30	420 262,5837	-67 096,72	86,23%	2 436,80	14 620,78
	RYCZAŁT- PSZ	**1 230 807,80**	**789 281,7380**	**-441 526,06**	64,13%	**6 489 309,78**	**4 650 832,1995**	**-1 838 477,58**	71,67%	x	x
	RYCZAŁT- PSZ i Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy)	1 267 732,03				6 683 989,07				**36 924,23**	**194 679,29**

FAKTURY- RYCZAŁT PSZ (od stycznia 2021 r.)	**Miesięcznie**
	307 701,95
	307 701,95
	307 701,95
	307 701,95
	1 230 807,80

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

28.07.2021
Magdalena Kuryś
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

ZPSPÓŁ. OPIEKI ZDROWOTNEJ
SPRAWOZDAWCZE
tel. (0
REGO 000000638, NIP 766-10-15-23

POZOSTAŁE ZAKRESY DO UMOWY RYCZAŁT- PSZ

CZERWIEC 2021 r.

	ZAKRES	Miesięcznie: liczba jednostek rozliczeniowych – limit	wykonanie	rachunki	Cena jednostkowa	wartość jednostek rozliczeniowych – limit	wykonanie	rachunki	% wykonania	Narastająco (od m-ca stycznia): liczba jednostek rozliczeniowych – limit	wykonanie	rachunki	wartość jednostek rozliczeniowych – limit	wykonanie	rachunki	% wykonania	NADWYKONANIA – liczba	wartość jednostek	NIEWYKONANIA – liczba	wartość jednostek	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy) – Miesięcznie	Narastająco
1.	ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM	30,00	30,00	30,00	11 511,00	345 330,00	345 330,00	345 330,00	x	181,00	181,00	181,00	2 083 491,00	2 083 491,00	2 083 491,00	x	x	x	x	x	10 359,90	62 504,73
2.	ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM- UE	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	x	0,00	0,00
	SOR- RAZEM	**30,00**	**30,00**	**30,00**	x	**345 330,00**	**345 330,00**	**345 330,00**	x	**181,00**	**181,00**	**181,00**	**2 083 491,00**	**2 083 491,00**	**2 083 491,00**	x	x	x	x	x	**10 359,90**	**62 504,73**
1.	BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	27 843,00	45 317,00	27 924,00	1,03	28 678,29	46 676,51	28 761,72	162,76%	176 030,00	200 507,00	176 018,00	181 310,90	206 522,21	181 298,54	113,91%	24 489,00	25 223,67	0,00	0,00	862,85	5 438,96
1.	NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA	1,00	1,00	1,00	131 700,00	131 700,00	131 700,00	131 700,00	x	6,00	6,00	6,00	790 200,00	790 200,00	790 200,00						3 951,00	23 706,00
2.	NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA- UE	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
	NIŚOZ- RAZEM	**1,00**	**1,00**	**1,00**	x	**131 700,00**	**131 700,00**	**131 700,00**	x	**6,00**	**6,00**	**6,00**	**790 200,00**	**790 200,00**	**790 200,00**						**3 951,00**	**23 706,00**
1.	**Nr. U. 25 Zakres: 00.9999.000.02 - Pielęgniarki 1 600 zł** KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO OWU - W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ	120,6900	x	118,5480	**1 600,00**	193 104,00	x	189 676,80	x	724,1100		**720,2390**	1 158 576,00	x	1 152 382,40							
2.	**Nr. U. 26 Zakres: 00.9999.006.02 - dodatki dla Pielęgniarek 615,94** KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO ROZPORZĄDZENIE ZMIENIAJĄCE OWU - W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ	89,0000	x	89,0000	**615,94**	54 818,66	x	54 818,66	x	538,6200	x	538,6200	331 757,60	x	331 757,60							
	WYNAGRODZENIA - PIELĘGNIARKI- RAZEM	**209,6900**	**X**	**207,5480**	x	**247 922,66**	**X**	**244 495,46**	x	**1262,7300**	**X**	**1258,8590**	**1 490 333,60**	**X**	**1 484 140,00**							
1.	**Nr. U. Zakres: 00.9999.008.02 - Ratownicy** ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. 2018 R ZMIENIAJĄCEGO OWU SYSTEM PSZ	0,000	x	0,0000	**1 200,00**	0,00	x	0,00	x	0,0000	x	0,0000	0,00	x	0,00							
1.	**Nr. U. 27 Zakres: 00.9999.009.02 - Ratownicy** ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R.ZMIENIAJĄCEGO OWU SYSTEM PSZ (2020)	15,9960	x	15,7490	**1 600,00**	25 593,60	x	25 198,40	x	98,9550	x	97,8380	158 328,00	x	156 540,80							
	WYNAGRODZENIA - RATOWINCY - RAZEM	**15,9960**	**X**	**15,7490**	x	**25 593,6000**	**X**	**25 198,4000**	x	**98,9550**	**X**	**97,8380**	**158 328,00**	**X**	**156 540,80**							
	WYNAGRODZENIA - RAZEM	**225,6860**	**X**	**223,2970**	x	**273 516,2600**	**X**	**269 693,8600**	x	**1361,6850**	**X**	**1356,6970**	**1 648 661,60**	**X**	**1 640 680,80**							
1.	Neonatologia- Hospitalizacja	107,00	0,00	0,00	1,00	107,00	0,00	0,00	0,00%	642,00	649,00	0,00	642,00	649,00	0,00	101,09%	649,00	649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Neonatologia- Hospitalizacja - N20,N24,N25	47 116,00	0,00	0,00	1,00	47 116,00	0,00	0,00	0,00%	282 696,00	137 460,60	137 460,60	282 696,00	137 460,60	137 460,60	48,62%	0,00	0,00	-145 235,40	-145 235,40	0,00	4 123,82
3.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja N01,N20	69 752,00	0,00	0,00	1,00	69 752,00	0,00	0,00	0,00%	418 512,00	184 080,00	184 080,00	418 512,00	184 080,00	184 080,00	43,98%	0,00	0,00	-234 432,00	-234 432,00	0,00	5 522,40
	Suma Nielimity	**116 975,00**	**0,00**	**0,00**	x	**116 975,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**701 850,00**	**322 189,60**	**321 540,60**	**701 850,00**	**322 189,60**	**321 540,60**	**45,91%**	**649,00**	**649,00**	**-379 660,40**	**-379 660,40**	**0,00**	**9646,22**
1.	Pediatria-Hospitalizacja	148 465,00	65 657,00	65 657,00	1,08	160 342,20	70 909,56	70 909,56	44,22%	890 795,00	293 969,00	632 214,83	962 058,60	317 486,52	682 792,02	33,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127,29	9 524,60
1.	Świadczenia w zakresie Chirurgii Ogólnej udzielane osobom < 18r.ż.	9 490,00	10 628,20	10 628,20	1,08	10 249,20	11 478,46	11 478,46	111,99%	56 950,00	40 375,90	40 375,90	61 506,00	43 605,98	43 606,01	70,90%	0,00	-0,03	-16 574,10	-17 900,02	344,35	1 308,18
2	Świadczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii udzielane osobom < 18r.ż.	844,00	195,00	195,00	1,08	911,52	210,60	210,60	23,10%	5 064,00	2 575,30	2 575,30	5 469,12	2 781,32	2 781,32	50,86%	0,00	0,00	-2 488,70	-2 687,80	6,32	83,44
3.	**Chirurgia Ogólna -Hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom < 18 r.ż.**	3 989,00	0,00	0,00	1,08	4 308,12	0,00	0,00	0,00%	23 929,00	705,00	11 964,00	25 843,32	761,40	12 921,12	2,95%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,84
4.	**Choroby Wewnętrzne -Hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom < 18 r.ż.**	209,00	0,00	0,00	1,08	225,72	0,00	0,00	0,00%	1 244,00	0,00	621,00	1 343,52	0,00	670,68	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Położnictwo i Ginekologia -Hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom < 18 r.ż.**	2 641,00	1 114,00	1 114,00	1,08	2 852,28	1 203,12	1 203,12	42,18%	15 861,00	1 616,00	9 045,00	17 129,88	1 745,28	9 768,60	10,19%	0,00	0,00	0,00	0,00	36,09	52,36
	Suma zakresy finansowane odrębnie	**17 173,00**	**11 937,20**	**11 937,20**	x	**18 546,84**	**12 892,18**	**12 892,18**	x	**103 048,00**	**45 272,20**	**64 581,20**	**111 291,84**	**48 893,99**	**69 747,74**	**43,93%**	**0,00**	**-0,03**	**-19 062,80**	**-20 587,81**	**386,77**	**1 466,82**
	Suma zakresy finansowane odrębnie+Nielimity+Pediatria	**282 613,00**	**77 594,20**	**77 594,20**	x	**295 864,04**	**83 801,74**	**83 801,74**	x	**1 695 693,00**	**661 430,80**	**1 018 336,63**	**1 775 200,44**	**688 570,11**	**1 074 080,35**	**39,01%**	**649,00**	**648,97**	**-398 723,20**	**-400 248,21**	**2 514,05**	**20 637,63**
4.	**PROGRAM PILOTAŻOWY- ŚWIADCZENIA OPIEKI ZDROWOTNEJ - STANDARD SZPITALNEGO ŻYWIENIA KOBIET W CIĄŻY I W OKRESIE POPORODOWYM - DIETA MAMY (od 1.10.2019 r.)**	144,00	0,00	0,00	18,20	2 620,80	0,00	0,00	0,00%	864,00	398,00	398,00	15 724,80	7 243,60	7 243,60	46,06%	0,00	0,00	-466,00	-8 481,20	0,00	217,31
	WARTOŚĆ FAKTUR OGÓŁEM:							**859 287,32**							**5 776 994,30**		**25 138,00**	**25 872,64**	**-399 189,20**	**-408 729,41**	**17 687,80**	**112 504,63**

28.07.2021

Magdalena Kuryś
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

Angelika Winiecka
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

ROZLICZENIE ZA MIESIĄC CZERWIEC 2021 r.
Z UDZIELONYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W RAMACH LECZNICTWA STACJONARNEGO i AMBULATORYJNEGO

	MIESIĘCZNIE								NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU 2021							NADWYKONANIA		NIEWYKONANIA		Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy)	
ZAKRES	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	ilość punktów zapłacona	Cena jednostkowa	wartość planowana	wartość wykonana	wartość zapłacona	% wykonania	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	ilość punktów zapłacona	wartość planowana	wartość wykonana	wartość zapłacona	% wykonania	ilość świadczeń	wartość świadczeń	ilość świadczeń	wartość świadczeń	Miesięcznie	Narastająco od stycznia
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	Ł	M	N	O	P	R	S	T	U	W
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY																					
ZOL	4 945,00	4 485,5500	4 485,5500	**30,08**	148 745,60	134 925,34	134 925,34	**90,71%**	29 672,00	27 621,1435	27 621,1435	892 533,76	830 843,99	830 843,98	**93,09%**	0,00	0,00	-2 050,86	-61 689,76	4 047,76	24 925,33
PORADNIA REHABILITACYJNA																					
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	1 334,00	0,00	0,00	**1,00**	1 334,00	0,00	0,00	**0,00%**	8 010,00	0,0000	0,0000	8 010,00	0,00	0,00	**0,00%**	0,00	0,00	-8 010,00	-8 010,00	0,00	0,00
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA - DLA OSÓB O ZNACZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	10,00	0,00	0,00	**1,00**	10,00	0,00	0,00	**0,00%**	60,00	0,0000	0,0000	60,00	0,00	0,00	**0,00%**	0,00	0,00	-60,00	-60,00	0,00	0,00
REHABILITACJA - RAZEM	**1 344,00**	**0,00**	**0,00**	**x**	**1 344,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**8 070,00**	**0,00**	**0,00**	**8 070,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**	**0,00**	**0,00**	**-8 070,00**	**-8 070,00**	**0,00**	**0,00**
PORADNIA ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DOROSŁYCH																					
ŚWIADCZENIA PSYCHIATRYCZNE AMBULATORYJNE DLA DOROSŁYCH	**1 666,00**	1 042,9650	1 042,9650	**8,00**	13 328,00	8 343,7200	8 343,7200	**62,60%**	9 996,00	6 084,5400	6 084,5400	79 968,0000	48 676,32	48 676,32	**60,87%**	0,00	0,00	-3 911,46	-31 291,68	250,31	1 460,29
PORADNIA PEDIATRYCZNA																					
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE PEDIATRII	**6 750,00**	0,00	0,00	**1,00**	6 750,00	0,00	0,00	**0,00%**	40 500,00	0,0000	0,0000	40 500,00	0,00	0,00	**0,00%**	0,00	0,00	-40 500,00	-40 500,00	0,00	0,00
PORADNIA INTERNISTYCZNA																					
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHORÓB WEWNĘTRZNYCH	**6 750,00**	0,00	0,00	**1,00**	6 750,00	0,00	0,00	**0,00%**	40 500,00	0,0000	0,0000	40 500,00	0,00	0,00	**0,00%**	0,00	0,00	-40 500,00	-40 500,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ PORADNI OGÓŁEM:	**16 510,00**	**1 042,97**	**1 042,97**	**X**	**28 172,00**	**8 343,72**	**8 343,72**	**X**	**99 066,00**	**6 084,54**	**6 084,54**	**169 038,00**	**48 676,32**	**48 676,32**	**X**	**0,00**	**0,00**	**-92 981,46**	**-120 361,68**	**250,31**	**1 460,29**
TRANSPORT SANITARNY																					
Transport sanitarny w POZ	49 892,00	49 892,00	49 892,00	**0,48**	23 948,16	23 948,16	23 948,16	X	299 511,00	299 511,0000	299 511,0000	143 765,28	143 765,28	143 765,28	**100,00%**					718,44	4 312,95
Transport sanitarny daleki w POZ na odległość (powyżej 400 km)	0,00	0,00	0,00	**0,96**	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	**#DZIEL/0!**					**5 016,51**	**30 698,57**
Transport sanitarny daleki w POZ na odległość tam i z powrotem (121-400 km)	0,00	0,00	0,00	**236,00**	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	**#DZIEL/0!**						
TRANSPORT SANITARNY - RAZEM	**49 892,00**	**49 892,00**	**49 892,00**	**x**	**23 948,16**	**23 948,16**	**23 948,16**	**X**	**299 511,00**	**299 511,00**	**299 511,00**	**143 765,28**	**143 765,28**	**143 765,28**	**100,00%**						
RATOWNICTWO MEDYCZNE																					
KAERTKA - S (4 246,00 zł- Plan rzeczowo finansowy)	30,00	30,00	30,00	**4 236,00**	127 080,00	127 080,00	127 080,00	X	181,00	181,0000	181,0000	766 716,00	766 716,00	766 716,00	X					**3 821,40**	23 055,78
KARETKA - P (3 184,50 zł- Plan rzeczowo finansowy)	60,00	60,00	60,00	**3 174,50**	190 470,00	190 470,00	190 470,00	X	362,00	362,0000	362,0000	1 149 169,00	1 149 169,00	1 149 169,00	X					**5 732,10**	34 583,67
RATOWNICTWO MEDYCZNE - RAZEM	**90,00**	**90,00**	**90,00**	**X**	**317 550,00**	**317 550,00**	**317 550,00**	**X**	**543,00**	**543,00**	**543,00**	**1 915 885,00**	**1 915 885,00**	**1 915 885,00**	**X**					**9 553,50**	**57 639,45**
WSZYSTKO- RAZEM	**71 437,00**	**55 510,52**	**55 510,52**	**X**	**518 415,76**	**484 767,22**	**484 767,22**	**X**	**428 792,00**	**333 759,68**	**333 759,68**	**3 121 222,04**	**2 939 170,59**	**2 939 170,58**	**X**	**0,00**	**0,00**	**-95 032,33**	**-182 051,44**	**14 570,01**	**88 338,02**
WYNAGRODZENIA																					
ZOL - 14.9998.002.02 (od I do III) KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO OWU ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE I OPIEKUŃCZE	14,41	x	13,88	1 600,00	23 056,00	x	22 208,00	X	86,58	x	81,0000	138 528,00	x	129 600,00	X						
ZOL - 14.9998.006.02 (od I do III) KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZP. ZMIENIAJĄCEGO ROZP. ZMIENIAJĄCE OWU ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE I OPIEKUŃCZE	11,00	x	11,00	451,53	4 966,83	x	4 966,83	X	66,00	x	66,0000	29 800,98	x	29 800,98	X						
ZOL WYNAGRODZENA - RAZEM	**25,41**	**X**	**24,88**	**X**	**28 022,83**	**X**	**27 174,83**	**X**	**152,58**	**X**	**147,00**	**168 328,98**	**X**	**159 400,98**	**X**						
RTM - PIELĘGNIARKA - 16.9998.002.02 ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. ZMIENIAJĄCEGO OWU RATOWNICTWO MEDYCZNE- RATOWNICY MEDYCZNI ŚWIADCZENIODAWCY	2,038	x	2,050	1 600,00	3 260,80	x	3 280,00	X	11,103	x	11,090	17 764,80	x	17 744,00	X						
RTM - RATOWNICY - 16.9998.007.02 (od I do III) ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R ZMIENIAJĄCEGO OWU RATOWNICTWO MEDYCZNE- RATOWNICY MEDYCZNI ŚWIADCZENIODAWCY	28,346	x	27,323	1 600,00	45 353,60	x	43 716,80	X	165,165	x	161,320	264 264,00	x	258 112,00	X						
RTM WYNAGRODZENA - RAZEM	**30,38**	**X**	**29,37**	**X**	**48 614,40**	**X**	**46 996,80**	**X**	**176,27**	**X**	**172,41**	**282 028,80**	**X**	**275 856,00**	**X**						

WARTOŚĆ WSZYSTKICH RACHUNKÓW							
	Świadczenia medyczne	x	518 415,76	x	**484 767,22**	3 121 222,04	**2 939 170,58**
	Wynagrodzenia	x	76 637,23	x	**74 171,63**	450 357,78	**435 256,98**
	Świadczenia medyczne + wynagrodzenia	x	595 052,99	x	**558 938,85**	3 571 579,82	**3 374 427,56**
			Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% wartości świadczeń wynikających z rachunku za dany okres sprawozdawczy)		14 570,01		88 338,02
			RAZEM		**573 508,86**		**3 462 765,57**

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
28.07.2021

Angelika Winiecka
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

CHOROBY ZAKAŹNE I STANY NADZWYCZAJNE

CZERWIEC

Nazwa zakresu (produkty rozliczeniowe)	Jedn. Cena	Wykonanie		Rachunki		Wykonanie		Rachunki		Świadczenia do zapłaty	
		Miesięcznie- MAJ				Narastająco				Narastająco	
		liczba usług	wartość	liczba usług	wartość	liczba usług	wartość	liczba usług	wartość	liczba usług	wartość
WSTĘPNA KWALIFIKACJA TYPU PRETRIAGE	21,00	408,00	8 568,00	408,00	8 568,00	2 058,00	43 218,00	2 058,00	43 218,00	0,00	0,00
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
OPŁATA RYCZAŁTOWA ZA GOTOWOŚĆ PUNKTU POBRAŃ MATERIAŁU BIOLOGICZNEGO DO PRZEPROWADZENIA TESTU NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2	300,00	15,00	4 500,00	15,00	4 500,00	157,00	47 100,00	157,00	47 100,00	0,00	0,00
OPŁATA RYCZAŁTOWA ZA GOTOWOŚĆ PUNKTU POBRAŃ MATERIAŁU BIOLOGICZNEGO DO PRZEPROWADZENIA TESTU NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2 (ZA KAŻDĄ PEŁNĄ GODZINĘ POWYŻEJ 2 GODZIN)	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POBRANIE MATERIAŁU BIOLOGICZNEGO	21,00	78,00	1 638,00	78,00	1 638,00	3 784,00	79 464,00	3 784,00	79 464,00	0,00	0,00
OGÓŁEM: PUNKT POBRAŃ	x	**93,00**	**6 138,00**	**93,00**	**6 138,00**	**3 941,00**	**126 564,00**	**3 941,00**	**126 564,00**	**0,00**	**0,00**
OPŁATA RYCZAŁTOWA ZA GOTOWOŚĆ DO UDZIELANIA ŚWIADCZEŃ OBJĘTYCH DOTYCHCZAS FINANSOWANIEM	36 297,00	1,00	36 297,00	1,00	36 297,00	6,00	1 293 559,35	6,00	1 293 559,35	0,00	0,00
I POZIOM ZABEZPIECZENIA- POBYT ZWIĄZANY Z ZAPOBIEGANIEM I PRZECIWDZIAŁANIEM ZAKAŻENIU WIRUSEM SARS-COV-2 W PODMIOCIE WYKONUJĄCYM DZIAŁALNOŚĆ LECZNICZĄ	185,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	141,00	26 085,00	140,00	25 900,00	-1,00	-185,00
II POZIOM ZABEZPIECZENIA- HOSPITALIZACJA ZWIĄZANA Z LECZENIEM COVID-19 PACJENTA WYMAGAJĄCEGO WENTYLACJI MECHANICZNEJ POZA OAIIT	1 154,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	27,00	31 158,00	27,00	31 158,00	0,00	0,00
II POZIOM ZABEZPIECZENIA- HOSPITALIZACJA PACJENTA ZWIĄZANA Z LECZENIEM COVID-19 - SPO2<95%	630,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	874,00	550 620,00	860,00	541 800,00	-14,00	-8 820,00
II POZIOM ZABEZPIECZENIA- HOSPITALIZACJA PACJENTA ZWIĄZANA Z LECZENIEM COVID-19 - SPO2=>95%	330,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	305,00	100 650,00	296,00	97 680,00	-9,00	-2 970,00
OGÓŁEM- II POZIOM ZABEZPIECZENIA	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206,00	682 428,00	1 183,00	670 638,00	-23,00	-11 790,00
DODATKOWY KOSZT POBYTU PACJENTA COVID-19 NIE ZAWARTY W KOSZTACH JGP	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM- OPŁATA RYCZAŁTOWA ZA GOTOWOŚĆ DO UDZIELANIA ŚWIADCZEŃ I POBYT PACENTA W ODDZIALE WEWNĘTRZNYM (ŁÓŻKA)	x	**1,00**	**36 297,00**	**1,00**	**36 297,00**	**1 353,00**	**2 002 072,35**	**1 329,00**	**1 990 097,35**	**-24,00**	**-11 975,00**
WYKONANIE TESTU ANTYGENOWEGO NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2	74,43	83,00	6 177,69	83,00	6 177,69	505,00	37 587,15	505,00	37 587,15	0,00	0,00
WYKONANIE TESTU ANTYGENOWEGO NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2 (BEZ KOSZTU TESTU)	42,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM: TESTY ANTYGENOWE W SOR	x	**83,00**	**6 177,69**	**83,00**	**6 177,69**	**505,00**	**37 587,15**	**505,00**	**37 587,15**	**0,00**	**0,00**
WYKONANIE TESTU ANTYGENOWEGO NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2	74,43	134,00	9 973,62	134,00	9 973,62	864,00	64 307,52	864,00	64 307,52	0,00	0,00
WYKONANIE TESTU ANTYGENOWEGO NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2 (BEZ KOSZTU TESTU)	42,03	14,00	588,42	14,00	588,42	93,00	3 908,79	93,00	3 908,79	0,00	0,00
OGÓŁEM: TESTY ANTYGENOWE W RTM	x	**148,00**	**10 562,04**	**148,00**	**10 562,04**	**957,00**	**68 216,31**	**957,00**	**68 216,31**	**0,00**	**0,00**
OGÓŁEM: TESTY ANTYGENOWE W SOR I RTM	x	**231,00**	**16 739,73**	**231,00**	**16 739,73**	**1 462,00**	**105 803,46**	**1 462,00**	**105 803,46**	**0,00**	**0,00**
SZCZEPIENIE PRZECIWKO SARS-COV-2 W PUNKCIE SZCZEPIEŃ BEZ TRANSPORTU PACJENTA	61,24	845,00	51 747,80	853,00	52 237,72	4 678,00	286 480,72	4 678,00	286 480,72	0,00	0,00
SZCZEPIENIE PRZECIWKO SARS-COV-2 W PUNKCIE SZCZEPIEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM TRANSPORTU PACJENTA NA SZCZEPIENIE	68,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZCZEPIENIE PRZECIWKO SARS-COV-2 PRZEPROWADZONEGO W MIEJSCU ZAMIESZKANIA PACJENTA	95,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZCZEPIENIE PRZECIWKO SARS-COV-2 PRZEPROWADZONEGO W MIEJSCU ZAMIESZKANIA PACJENTA W PRZYPADKU WIĘCEJ NIŻ 5 PACJENTÓW PRZEBYWAJĄCYCH POD JEDNYM ADRESEM	73,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM: SZCZEPIENIE PRZECIWKO SARS- COV- 2	x	**845,00**	**51 747,80**	**853,00**	**52 237,72**	**4 678,00**	**286 480,72**	**4 678,00**	**286 480,72**	**0,00**	**0,00**
OGÓŁEM- W/W ZAKRESY	x	**1 578,00**	**119 490,53**	**1 586,00**	**119 980,45**	**13 492,00**	**2 564 138,53**	**13 468,00**	**2 552 163,53**	**-24,00**	**-11 975,00**
TELEPORADA LEKARSKA NA RZECZ PACJENTA Z DODATNIM WYNIKIEM TESTU DIAGNOSTYCZNEGO W KIERUNKU SARS-COV-2	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	920,00	23,00	920,00	0,00	0,00
PORADA LEKARSKA NA RZECZ PACJENTA Z DODATNIM WYNIKIEM TESTU DIAGNOSTYCZNEGO W KIERUNKU SARS-COV-2	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	675,00	9,00	675,00	0,00	0,00
LEKARSKA WIZYTA DOMOWA NA RZECZ PACJENTA Z DODATNIM WYNIKIEM TESTU DIAGNOSTYCZNEGO W KIERUNKU SARS-COV-2	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM- TELEPORADY I PORADY NA RZECZ PACJENTA Z DODATNIM WYNIKIEM SARS COV2- NIŚOZ	x	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32,00**	**1 595,00**	**32,00**	**1 595,00**	**0,00**	**0,00**
OGÓŁEM- W/W UMOWY	x	**1 578,00**	**119 490,53**	**1 586,00**	**119 980,45**	**13 524,00**	**2 565 733,53**	**13 500,00**	**2 553 758,53**	**-24,00**	**-11 975,00**
POZ- TRANSPORT SANITARNY	1,00	718,44	718,44	718,44	718,44	4 312,95	4 312,95	4 312,95	4 312,95	0,00	0,00
AOS-PORADNIA INTERNISTYCZNA I PEDIATRYCZNA	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZP:Ryczałt, SOR, POŁ-GIN, NOW, TK, NIŚOZ	1,00	54 765,40	54 765,40	54 765,40	54 765,40	306 966,63	306 966,63	306 966,63	306 966,63	0,00	0,00
PORADNIA PSYCHIATRYCZNA	1,00	250,31	250,31	250,31	250,31	1 460,29	1 460,29	1 460,29	1 460,29	0,00	0,00
PORADNIA REHABILITACYJNA	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPO- ZAKŁAD OPIEKUŃCZO- LECZNICZY	1,00	4 047,76	4 047,76	4 047,76	4 047,76	24 925,33	24 925,33	24 925,33	24 925,33	0,00	0,00
PILOTAŻ- DIEATA MAMY	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217,31	217,31	217,31	217,31	0,00	0,00
RTM- ZESPÓŁ SPECJALISTYCZNY I PODSTAWOWY	1,00	9 553,50	9 553,50	9 553,50	9 553,50	57 639,45	57 639,45	57 639,45	57 639,45	0,00	0,00
OGÓŁEM- 3 % WARTOŚCI WYSTAWIONYCH FAKTUR DODATKOWA OPŁATA RYCZAŁTOWA ZA UTRZYMANIE STANU GOTOWOŚCI DO UDZIELANIA ŚWIADCZEŃ W REŻIMIE SANITARNYM UWZGLĘDNIAJĄCYM WPROWADZENIE NA TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ STANU ZAGROŻENIA EPIDEMICZNEGO, A NASTĘPNIE STANU EPIDEMII	x	**69 335,41**	**69 335,41**	**69 335,41**	**69 335,41**	**395 521,96**	**395 521,96**	**395 521,96**	**395 521,96**	**0,00**	**0,00**
OGÓŁEM WSZYSTKIE ZAKRESY:	x	**70 913,41**	**188 825,94**	**70 921,41**	**189 315,86**	**409 045,96**	**2 961 255,49**	**409 021,96**	**2 949 280,49**	**-24,00**	**-11 975,00**

Magdalena Kryś

REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania Świadczeń Zdrowotnych

II. Koszty za I półrocze 2021 r. (w zł)				
Lp.	***Wyszczególnienie***	***Wartość***		***Stopień wykonania***
		planu	***wykonania***	
1	**Koszty osobowe, w tym:**	**18 964 800**	**9 533 436,18**	**50,27%**
	wynagrodzenia z umów o pracę	11 191 800	5 532 428,92	49,43%
	odprawy	410 000	17 118,87	4,18%
	nagrody jubileuszowe	280 000	92 012,03	32,86%
	wynagrodzenia z umów zlecenia	4 097 600	2 313 638,29	56,46%
	pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia	2 695 400	1 304 617,62	48,40%
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	290 000	273 620,45	94,35%
2	**Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:**	**5 150 000**	**2 811 538,72**	**54,59%**
	leki i krew	1 800 000	785 056,29	43,61%
	jednorazowy sprzęt medyczny	650 000	955 164,66	146,95%
	energia, woda, paliwo	950 000	545 893,30	57,46%
	pozostałe	1 750 000	525 424,47	30,02%
3	**Usługi obce, w tym:**	**19 307 200**	**9 507 058,73**	**49,24%**
	kontrakty	16 207 200	7 924 378,51	48,89%
	diagnostyka	1 150 000	455 123,50	39,58%
	żywienie	600 000	285 705,67	47,62%
	remonty	100 000	55 612,32	55,61%
	pozostałe	1 250 000	786 238,73	62,90%
4	**Amortyzacja**	**1 150 000**	**582 055,28**	**50,61%**
5	**Podatki i opłaty**	**100 000**	**42 003,46**	**42,00%**
6	**Pozostałe koszty rodzajowe**	**450 000**	**235 197,13**	**52,27%**
7	**Pozostałe koszty operacyjne**	**120 000**	**23 632,05**	**19,69%**
8	**Koszty finansowe**	**130 000**	**36 945,32**	**28,42%**
Koszty ogółem		**45 372 000**	**22 771 866,87**	**50,19%**

W I półroczu 2021 nastąpiło przekroczenie planu po stronie przychodów o 3,52 p.p., co daje kwotę: 1 506 932,09 zł, natomiast koszty wykonano z przekroczeniem zaledwie 0,19 p.p. tj. niecałych 86 tys. zł:

- przychody ZOZ ogółem za I półrocze 2021 r.: 53,52%
- koszty ZOZ ogółem za I półrocze 2021 r.: 50,19 %

Przekroczenie planu finansowego po stronie przychodów wynika z realizacji dodatkowych świadczeń z zakresu przeciwdziałania i walki z epidemią COVID-19, a w szczególności realizacji w I półroczu 2021 r. świadczeń szpitalnych z zakresu oddziału zakaźnego II poziomu referencji.

III. Wynik finansowy za I półrocze 2021 r. (w zł)				
Lp.	***Wyszczególnienie***	***Wartość***		***Stopień wykonania***
		planu	***wykonania***	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	42 093 000	22 523 899,42	53,51%
2	Koszty działalności operacyjnej	45 122 000	22 711 289,50	50,33%
3	**Zysk/strata na sprzedaży**	**-3 029 000**	**-187 390,08**	**6,19%**
4	Pozostałe przychody operacyjne	1 350 000	617 800,81	45,76%
5	Pozostałe koszty operacyjne	120 000	23 632,05	19,69%
6	**Zysk/strata na dz. operacyjnej**	**-1 799 000**	**406 778,68**	**-22,61%**
7	Przychody finansowe	25 000	583,49	2,33%
8	Koszty finansowe	130 000	36 945,32	28,42%
9	**Wynik finansowy**	**-1 904 000**	**370 416,85**	**-19,45%**

Wynik finansowy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za I półrocze 2021 roku ukształtował się na poziomie zysku w wysokości: 370 416,85 zł, przy stracie planowanej za okres 6 miesięcy w wysokości: 952 tys. zł. Oznacza, iż na koniec półrocza wynik finansowy ukształtował się na poziomie wyższym o ponad 1 300 tys. zł od wartości planowanej.
Duża rozbieżność przychodów ZOZ w stosunku do wartości przewidzianych w planie wynika z podtrzymania poziomu finansowania na dotychczasowym poziomie, pomimo wcześniejszych zapowiedzi o planowanym w 2021 roku obniżeniu wartości ryczałtu oraz wygenerowaniu dodatkowych przychodów z tytułu świadczeń „covidowych".

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO za I półrocze 2021 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	st. zaaw.
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**42 093 000**	**22 523 899,42**	**53,51%**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 403 000	22 277 547,79	**53,81%**
II.	Zmiana stanu produktów	690 000	246 351,63	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0,00	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0,00	-
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**45 122 000**	**22 711 289,50**	**50,33%**
I.	Amortyzacja	1 150 000	582 055,28	50,61%
II.	Zużycie materiałów i energii	5 150 000	2 811 538,72	54,59%
III.	Usługi obce	19 307 200	9 507 058,73	49,24%
IV.	Podatki i opłaty	100 000	42 003,46	42,00%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	15 979 400	7 964 308,18	49,84%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	2 985 400	1 569 128,00	52,56%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	450 000	235 197,13	52,27%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00	-
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**-3 029 000**	**-187 390,08**	**6,19%**
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 350 000	617 800,81	45,76%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000	23 632,05	19,69%
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**-1 799 000**	**406 778,68**	**- 122,61%**
G.	Przychody finansowe	25 000	583,49	2,33%
H.	Koszty finansowe	130 000	36 945,32	28,42%
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)**	**-1 904 000**	**370 416,85**	-19,45%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00	-
K.	**Zysk (strata) brutto (I ± J)**	**-1 904 000**	**370 416,85**	**-19,45%**
L.	Podatek dochodowy	0	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0,00	-
N.	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	**-1 904 000**	**370 416,85**	**-19,45%**

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na koniec czerwca 2021 roku wyniosła: 24 872 676,19 zł, z czego majątek obrotowy stanowi 20,53% ogólnej sumy majątku Zespołu.
Majątek trwały, stanowiący niecałe 80% aktywów, tworzą wartości niematerialne i prawne o wartości 58 617,12 zł oraz rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 19 706 552,77 zł, których dokładniejszą specyfikację zawiera tabela poniżej:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe ZOZ	Wartość (w zł)
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 271 699,28
2	Urządzenia techniczne i maszyny	414 378,40
3	Środki transportu	419 051,67
4	Inne środki trwałe	1 423 765,99
5	Środki trwałe w budowie	16 177 657,43
Razem		**19 706 552,77**

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 647 536,24 zł, środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 1 220 938,35 zł oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 3 101 805,68 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług – saldo konta: 2 873 913,61 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę: 153 436,05 zł,
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 18 400,00 zł,
- rozrachunki pozostałe: 227 892,07 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na koniec czerwca 2021 roku wyniósł: -4 675 128,55 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: -11 031 424,42 zł oraz zysk netto za I półrocze 2021 w wysokości: 370 416,85 zł.

Kapitał obcy

W skład kapitałów obcych bilansu Szpitala wchodzą rezerwy, utworzone zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności wyceny, nakazującą jednostce uwzględnić w wyniku finansowym ryzyko i skutki zdarzeń danego roku obrotowego*. W 2021 roku utworzono dwie rezerwy, których stan na dzień 30.06.2021 r. wynosi:

- aktualizowana na podstawie wyceny aktuarialnej rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 350 058,30 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 29 592,98 zł

Na dzień 30.06.2021 roku jednostka nie posiada *zobowiązań długoterminowych.*

*art. 39 Ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansową pozycję zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 11 059 312,49 zł tworzą:

a/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 565 008,31 zł

b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług - saldo konta: 6 428 891,24 zł

c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 1 138 455,37 zł

d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 1 002 035,26 zł

e/ pozostałe rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 1 924 922,31 zł

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne (w zł)	30.06.2021	31.12.2020
1	Leki i materiały medyczne	838 074,85 zł	1 037 791,19 zł
2	Energia, woda, paliwo	131 901,29 zł	156 625,33 zł
3	Usługi medyczne	143 471,69 zł	556 455,41 zł
4	Usługi żywienia	11 255,20 zł	74 688,37 zł
5	Utylizacja i pranie	66 053,27 zł	42 611,92 zł
6	Środki czystości	27 803,53 zł	21 810,58 zł
7	Pozostali dostawcy	367 899,44 zł	320 396,01 zł
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		**1 586 459,27 zł**	**2 210 378,81 zł**
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00 zł	0,00 zł
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania wymagalne ogółem		**1 586 459,27 zł**	**2 210 378,81 zł**

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które za I półrocze 2021 roku wykazują saldo w kwocie 17 108 840,97 zł. Wartość tą tworzą przychody przyszłych okresów ze środków unijnych, księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych dofinansowanego z tych środków sprzętu medycznego oraz wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przeksięgowanej z funduszu założycielskiego SP ZOZ, zgodnie z art. 8 pkt. 1 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742), a także wartość środków przekazanych dotychczas przez organ założycielski na realizację inwestycji rozbudowy szpitala w kwocie: 13 909 188,zł.

III. Ocena wskaźnikowa

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za rok 2 021

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	wynik netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 **3** 4 5	**1,62%**	**3**
Zyskowności działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 **3** 4 5	**1,78%**	**3**
Zyskowność aktywów	wynik netto x 100% / Średni stan aktywów	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 **3** 4 5	**1,86%**	**3**
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) / zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe= 0zł	**0** 4 8 12 10	**0,43**	**0**
Płynności szybkiej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy / zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe= 0zł	**0** 8 13 10	**0,38**	**0**
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	0

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (181) / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	**3** 2 1 0	**22**	**3**
Rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (181) / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	**7** 4 0	**49**	**7**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI [illegible]					
Zadłużenia aktywów %	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / aktywa razem	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 **8** 3 0	**50%**	**8**
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 **0**	**-2,66**	**0**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	8
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					27

Wskaźniki	31.12.2020	30.06.2021 r.
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	3
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	3	8
Wskaźnik wypłacalności	0	0
RAZEM	13	27

1 . Wskaźniki zyskowności

Każda złotówka przychodów ogółem generuje 1,62%, zysku. Na wyższym poziomie ukształtował się wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej, który wyniósł 1,78%, z uwagi na wyższy zysk z działalności operacyjnej.

Natomiast wskaźnik zyskowności aktywów, który informuje o wielkości zysku przypadającego na jednostkę wartości zaangażowanych aktywów, wyniósł na koniec czerwca 2021 1,86%.

2 . Wskaźniki płynności

Analiza wskaźników płynności ZOZ w Wągrowcu uwidacznia problem z zachowaniem płynności finansowej jednostki. Niskie wartości wskaźników świadczą o ograniczonej zdolności szpitala do regulowania bieżących zobowiązań.

3. Wskaźniki efektywności

Wskaźnik rotacji należności w dniach wynosi 22 dni. Oznacza to, iż spłata należności przysługujących szpitalowi następuje przeciętnie w okresie 23 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach wynosi 49 dni. Wskaźnik oznacza, iż średni okres regulowania zobowiązań przez dostawców w I półroczu 2021 r. trwał 49 dni.

4 . Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Wysoka wartość tego wskaźnika, świadczy o dużym uzależnieniu finansowym podmiotu, gdyż jego aktywa są finansowane w większym stopniu ze źródeł obcych.

Wskaźnik zadłużenia aktywów szpitala stopniowo maleje z uwagi na realizację inwestycji rozbudowy szpitala i podnoszenie wartości rzeczowych aktywów trwałych.

Wartość wskaźnika na koniec 2020 roku wyniosła: 69%, a na koniec czerwca 2021: 50%.

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wskaźnik wypłacalności wynosi – 2,66. Ujemna wartość wskaźnika wypłacalności wynika z ujemnej wartości funduszu.

IV. Stan zatrudnienia

Na dzień 30.06.2021 r. w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu 162 osoby są zatrudnione na podstawie umowy o pracę, 108 osób pracuje na podstawie umów zlecenia oraz 112 osób pracuje w ZOZ na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2021	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	162
2	na podstawie umów zlecenia	108
3	na podstawie umów kontraktowych	112

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wendland

Wągrowiec, dn. 28.07.2021 r.

Zespół Opieki Zdrowotnej
62-100 Wągrowiec,ul.Kościuszki 74

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

za okres od dnia 01.01.2021 do dnia 30.06.2021

		OPIS	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020
A.		**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**22 523 899,42**	**37 735 346,01**
	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 277 547,79	37 768 833,01
	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	246 351,63	-33 487,00
	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.		**Koszty działalności operacyjnej**	**22 711 289,50**	**39 590 196,52**
	I.	Amortyzacja	582 055,28	1 186 186,20
	II.	Zużycie materiałów i energii	2 811 538,72	4 976 218,43
	III.	Usługi obce	9 507 058,73	16 635 261,52
	IV.	Podatki i opłaty, w tym:	42 003,46	94 263,29
	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V.	Wynagrodzenia	7 964 308,18	13 666 601,80
	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 569 128,00	2 586 354,68
	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	235 197,13	445 310,60
	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.		**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-187 390,08**	**-1 854 850,51**
D.		**Pozostałe przychody operacyjne**	**617 800,81**	**1 218 736,24**
	I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II.	Dotacje	467 715,28	904 527,39
	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV.	Inne przychody operacyjne	150 085,53	314 208,85
E.		**Pozostałe koszty operacyjne**	**23 632,05**	**122 838,83**
	I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III.	Inne koszty operacyjne	23 632,05	122 838,83
F		**Zysk (strata) z działalności operacynej (C+D-E)**	**406 778,68**	**-758 953,10**
G.		**Przychody finansowe**	**583,49**	**23 411,20**
	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II.	Odsetki w tym:	0,00	0,00
	-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V.	Inne	583,49	23 411,20
H.		**Koszty finansowe**	**36 945,32**	**127 442,77**
	I.	Odsetki, w tym:	36 945,32	127 442,77
	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV.	Inne	0,00	0,00

I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**370 416,85**	**-862 984,61**
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	**370 416,85**	**-862 984,61**

Wągrowiec, dnia 28.07.2021 r.
miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

Zespół Opieki Zdrowotnej
62-100 Wągrowiecul, Kościuszki 74

NIP 766-10-15-232 REGON 000306638

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2021 do 30-06-2021

AKTYWA				Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020
				1	2
A.			**Aktywa trwałe**	**19 765 169,89**	**10 821 982,53**
	I.		*Wartości niematerialne i prawne*	*58 617,12*	*131 879,04*
	1.		Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.		Wartość firmy	0,00	0,00
	3.		Inne wartości niematerialne i prawne	58 617,12	131 879,04
	4.		Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	II.		*Rzeczowe aktywa trwałe*	*19 706 552,77*	*10 690 103,49*
	1.		Środki trwałe	3 528 895,34	3 709 037,21
		a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
		b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 271 699,28	1 383 187,53
		c)	urządzenia techniczne i maszyny	414 378,40	476 286,73
		d)	środki transportu	419 051,67	474 167,97
		e)	inne środki trwałe	1 423 765,99	1 375 394,98
	2.		Środki trwałe w budowie	16 177 657,43	6 981 066,28
	3.		Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	131 870,00
	III.		*Należności długoterminowe*	*0,00*	*0,00*
	1.		Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.		Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.		Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	IV.		*Inwestycje długoterminowe*	*0,00*	*0,00*
	1.		Nieruchomości	0,00	0,00
	2.		Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.		Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe 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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.		Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V.		*Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	*0,00*	*0,00*
	1.		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.		Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.			**Aktywa obrotowe**	**5 107 506,30**	**4 034 338,22**
	I.		*Zapasy*	*647 536,24*	*742 790,24*
	1.		Materiały	647 536,24	742 790,24

	2.		Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.		Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.		Towary	0,00	0,00
	5.		Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
	II.		*Należności krótkoterminowe*	*3 101 805,68*	*2 425 705,75*
	1.		Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	2.		Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	3.		Należności od pozostałych jednostek	3 101 805,68	2 425 705,75
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 083 405,68	2 384 075,75
		-	do 12 miesięcy	3 083 405,68	2 384 075,75
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
		c)	inne	18 400,00	41 630,00
		d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.		*Inwestycje krótkoterminowe*	*1 220 943,45*	*865 839,23*
	1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 220 943,45	865 839,23
		a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		-	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 220 943,45	865 839,23
		-	środki pieniężne w kasie	3 775,34	716,94
		-	środki pieniężne w banku	1 217 168,11	865 122,29
		-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV.		*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	137 220,93	0,00
C.			**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D.			**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
			SUMA AKTYWÓW	**24 872 676,19**	**14 856 317,75**

			PASYWA	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020
A.			**Kapitał (fundusz) własny**	**-4 675 128,55**	**-5 453 634,82**
	I.		*Kapitał (fundusz) podstawowy*	*5 985 879,02*	*5 985 879,02*
	II.		*Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:*	*0,00*	*0,00*

1. B/r

	2.		Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.		Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.		Towary	0,00	0,00
	5.		Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
	II.		*Należności krótkoterminowe*	*3 101 805,68*	*2 425 705,75*
	1.		Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	2.		Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	3.		Należności od pozostałych jednostek	3 101 805,68	2 425 705,75
		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 083 405,68	2 384 075,75
		-	do 12 miesięcy	3 083 405,68	2 384 075,75
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
		c)	inne	18 400,00	41 630,00
		d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.		*Inwestycje krótkoterminowe*	*1 220 943,45*	*865 839,23*
	1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 220 943,45	865 839,23
		a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		-	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
		-	udziały lub akcje	0,00	0,00
		-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
		-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
		c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 220 943,45	865 839,23
		-	środki pieniężne w kasie	3 775,34	716,94
		-	środki pieniężne w banku	1 217 168,11	865 122,29
		-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
		-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV.		*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*	137 220,93	0,00
C.			**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D.			**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
			SUMA AKTYWÓW	**24 872 676,19**	**14 856 317,75**

			PASYWA	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.12.2020
A.			**Kapitał (fundusz) własny**	**-4 675 128,55**	**-5 453 634,82**
	I.		*Kapitał (fundusz) podstawowy*	*5 985 879,02*	*5 985 879,02*
	II.		*Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:*	*0,00*	*0,00*

1. B/r

		-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III.		*Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:*	*0,00*	*0,00*
		-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	IV.		*Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:*	*0,00*	*0,00*
		-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
		-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V.		*Zysk (strata) z lat ubiegłych*	*-11 031 424,42*	*-10 576 529,23*
	VI.		*Zysk (strata) netto*	*370 416,85*	*-862 984,61*
	VII.		*Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)*	*0,00*	*0,00*
B.			**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**29 547 804,74**	**20 309 952,57**
	I.		*Rezerwy na zobowiązania*	*1 379 651,28*	*1 499 864,57*
	1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 350 058,30	1 459 189,00
		-	długoterminowa	957 191,00	957 191,00
		-	krótkoterminowa	392 867,30	501 998,00
	3.		Pozostałe rezerwy	29 592,98	40 675,57
		-	długoterminowe	0,00	0,00
		-	krótkoterminowa	29 592,98	40 675,57
	II.		*Zobowiązania długoterminowe*	*0,00*	*0,00*
	1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.		Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
		a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		e)	inne	0,00	0,00
	III.		*Zobowiązania krótkoterminowe*	*11 059 312,49*	*8 738 531,74*
	1.		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	2.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
		a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b)	inne	0,00	0,00
	3.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 778 944,87	8 636 234,57
		a)	kredyty i pożyczki	565 008,31	780 937,90
		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c)	iInne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	6 639 269,48	5 304 876,86
		-	do 12 miesięcy	6 639 269,48	5 304 876,86
		-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
		f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 138 455,37	929 024,51
		h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 002 035,26	1 064 326,57

		i)	inne	1 434 170,45	[illegible]
	3.		Fundusze specjalne	280 367,62	102 297,17
	IV.		*Rozliczenia międzyokresowe*	*17 108 840,97*	*10 071 556,26*
	1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	17 108 840,97	10 071 556,26
			SUMA PASYWÓW	**24 872 676,19**	**14 856 317,75**

Wągrowiec, dnia 28.07.2021 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
mgr Aleksandra Wandland

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki