



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA

TRĄBKI WIELKIE

ZA 2024 R.

Trąbki Wielkie, 25.02.2024r.

Dorota Bąk
Dyrektor GOZ Trąbki Wielkie

Gminny Ośrodek Zdrowia Trąbki Wielkie jest jednostką sektora finansów publicznych działającą jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej. Unormowanie prawne w zakresie jego prowadzenia i funkcjonowania reguluje ustawa o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (tekst jednolity Dz. U. 2023 poz. 991 z późn. zm.).

W skład Gminnego Ośrodka Zdrowia wchodzi:

- a. Ośrodek Zdrowia w Trąbkach Wielkich, przy ul. Pasteura 1
- b. Ośrodek Zdrowia w Sobowidzu, przy ul. Kościuszki 9;
- c. Ośrodek Zdrowia w Mierzeszynie, przy ul. Wolności 32.

Podstawą monitorowania gospodarki finansowej publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Gminny Ośrodek Zdrowia Trąbki Wielkie realizował działalność w 2024 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną w dniu 19 grudnia 2023 roku oraz wprowadzoną zmianę planu finansowego również przyjętą przez Radę Społeczną dnia 11 grudnia 2024 roku.

Prognozę przychodów na 2024 rok w zakresie świadczeń zdrowotnych ustalono w oparciu o umowę zawartą z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, która oparta jest głównie na stawkach kapitaacyjnych związanych bezpośrednio z ilością osób oraz strukturą wiekową podopiecznych zadeklarowanych do lekarza poz, pielęgniarki środowiskowo – rodzinnej, położnej środowiskowo – rodzinnej oraz uczniów w środowisku nauczania.

Prognozę kosztów oparto na przewidywanych wartościach w poszczególnych pozycjach, w tym na podstawie podpisanych umów z dostawcami oraz planowanej skali potrzeb.



I. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO

Podstawą gospodarki Gminnego Ośrodka Zdrowia Trąbki Wielkie jak wyżej wspomniano jest plan finansowy. Wykonanie w roku 2024 przedstawia załącznik Nr 1.

Plan przychodów ze sprzedaży usług zdrowotnych został wykonany w 100,38 %.

Plan kosztów działalności operacyjnej został wykonany w 97,90 %.

Jedną z większych pozycji stanowi koszt wynagrodzeń, który wykonany został w 99,41 %, a składają się na niego :

1. Wynagrodzenia z umów o pracę – 2.773.001,92 zł
w tym:
 - Nagrody jubileuszowe – 71.66,50 zł
 - 1.516.449,45 zł – wynagrodzenia zasadnicze, (przyznane zgodnie z ustawą z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw ze zm.)
 - 756.973,86 zł – kwota dodatku stażowego, funkcyjnego, premii regulaminowej,
 - 428.112,11 zł – kwota przewidziana na wypłatę premii uznaniowych, świadczeń urlopowych oraz za wykonywanie dodatkowych czynności.
2. Bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia) – 50.280,00 zł

Na koszt Świadczeń na rzecz pracowników – wykonanie w 98,87 % - główny wpływ miały:

1. Składki ZUS – 475.936,40 zł
2. ZFŚS – 36.851,08 zł
3. Koszty BHP -(odzież ochronna) – 8.892,04 zł

W zakładzie na 31 grudnia nadal zatrudnionych jest 19 osób na umowę o pracę, w tym: 17 osób na pełny etat i 2 osoby w niepełnym wymiarze (po 1/2 etatu). Z zakładem współpracuje na podstawie umów zleceń 4 osoby, w tym: 1 informatyk, 1 konserwator instalacji teletechnicznych, 2 pracowników gospodarczych.

Na wysokość pozycji kosztów Usług obcych największy wpływ miały:

1. Umowy kontraktowe z lekarzami POZ – 533.126,00 zł (na dzień 31 grudnia podpisane były 4 kontrakty lekarskie)
2. Usługi transportu sanitarnego – 278.246,40 zł
3. Koszty badań diagnostycznych 323.521,93 zł
4. Usługi telekomunikacyjne – 18.534,09 zł
5. Utrzymanie systemu informatycznego SERUM – 27.544,16 zł

Obawiając się kolejnych podwyżek energii i opału, dostawy materiałów w początkowym okresie roku zostały ograniczone do najpotrzebniejszych rzeczy, dlatego też wykonanie na zużyciu materiałów i energii wyniosło 75,95 %, a największy wpływ miały:

1. Opał – 74.573,91 zł
2. Energia – 26.896,89 zł
3. Sprzęt jednorazowego użytku – 12.340,05 zł
4. Materiały do badań diagnostycznych – 12.429,87 zł
5. Leki i środki opatrunkowe – 22.567,11 zł
6. Środki Czystości (dezynfekcyjne) – 6.491,84 zł



II. REALIZACJA PLANU W ZAKRESIE DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH

W zakresie działań inwestycyjnych wydatkowano kwotę 33.211,20 zł pochodzące ze środków własnych i dotyczyły zakupu wyposażenia i sprzętu medycznego.

Wartość poszczególnych pozycji nie przekraczała 10 tys. zł, a głównymi pozycjami było: wymiana sprzętu komputerowego x 3 szt., niszczarek spełniające wymogi RODO 4 szt., sprzętu monitorującego, wymiana sprzętu medycznego, w tym 1x waga medyczna osobowa kolumnowa ms4971 CHARDER + wzrostomierz, 1x ciśnieniomierz lekarski denver na stojaku jezdny, 1x waga niemowlęca RADWAG, 1 x inhalator FLAEM NEBULFLAEM 4.0. Zakupiono również na potrzeby Ośrodka Defibrylator I PAD SP1-SP/FA AUTOMAT SP1-SP/FA + elektrody oraz Czytnik testów FIA F200 (APARAT DO CRP), a także 2 kpl. zasilaczy awaryjnych REBEL POWER z akumulatorem do lodówek z szczepionkami.

III. STAN NAZLEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK I KONIEC ROKU

Zgodnie z projekcją finansową działalności na 2024 r. należności ośrodka na koniec roku wynoszą 521.636,96 zł.

Zobowiązania długoterminowe pozostały na zerowym poziomie, a Zobowiązania krótkoterminowe nieznacznie wzrosły:

Lp.	Należności i zobowiązania	Na 01.01.2024	Na 31.12.2024
1.	Należności	485.386,05 zł	521.636,96 zł
2.	Zobowiązania	46.273,36 zł	61.194,85 zł

Szczegółowe zestawienie prezentuje załącznik Nr 2.

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC ROKU

Zakład posiada środki finansowe, które stanowią oszczędności z lat ubiegłych. Część z nich ulokowana jest na lokatach krótkoterminowych. Ośrodek pozostanie w dobrej kondycji finansowej, a stan środków pieniężnych odzwierciedla poniższe:

Lp.	Środki pieniężne	Na 01.01.2024	Na 31.12.2024
1.	Rachunek bieżący	13.559,64 zł	257.892,27 zł
2.	Lokaty bankowe	3.410.847,38 zł	3.413.930,50 zł
3.	Rachunek ZFŚS	126.783,21 zł	140.560,84 zł
RAZEM:		3.551.190,23 zł	3.812.383,61 zł

.....
Sporządził/a

.....
Zatwierdził/a



**INFORMACJA O PRZEBIEGU PLANU FINANSOWEGO
ZA 2024 ROK
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA TRĄBKIE WIELKIE**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE W %
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	5 134 000,00	5 153 699,47	100,38
1. z tytułu umowy z NFZ	5 037 000,00	5 050 199,78	100,26
2. z tytułu sprzedaży usług medycznych osobom fizycznym	97 000,00	99 243,50	102,31
3. z tytułu sprzedaży usług pracodawcom	0,00	0,00	
4. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia)	0,00	4 256,19	
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 068 400,00	4 961 781,37	97,90
1. Amortyzacja	35 500,00	33 889,80	95,46
2. Zużycie materiałów i energii	248 800,00	188 973,40	75,95
3. Usługi obce	1 380 000,00	1 363 164,78	98,78
4. Podatki i opłaty	24 800,00	19 691,33	79,40
5. Wynagrodzenia	2 840 000,00	2 823 281,92	99,41
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	530 300,00	524 302,24	98,87
7. Pozostałe koszty rodzajowe	9 000,00	8 477,90	94,20
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY /A-B/	65 600,00	191 918,10	0,00
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	63 824,00	63 819,65	99,99
1. czynsze mieszkaniowe	9 814,00	9 813,84	100,00
2. energia ciepła /zwrot /	11 980,00	11 976,24	99,97
3. wdzierżawienie gabinetów stomatologicznych	40 800,00	40 800,00	100,00
4. wdzierżawienie gabinetu lekarskiego	960,00	960,00	100,00
5. darowizny	270,00	269,57	99,84
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	45 000,00	42 061,40	93,47
F. ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ /C+D-E/	84 424,00	213 676,35	253,10
G. PRZYCHODY FINANSOWE	26 000,00	28 934,78	111,29
- odsetki	26 000,00	28 934,78	111,29
H. KOSZTY FINANSOWE		0,00	
I. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI /F+G-H/	110 424,00	242 611,13	219,71
J. WYNIKI ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00
- Zyski nadzwyczajne			
- Straty nadzwyczajne			
K. ZYSK/STRATA BRUTTO /I+/- J	110 424,00	242 611,13	219,71

**ZESTAWIENIE STANU NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
W TYM WYMAGALNYCH**

Zobowiązania ogółem:	61 194,85
w tym wymagalne:	0,00
w tym z tytułu:	
dostaw i usług	61 194,85
podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, FP	0,00
podatek od nieruchomości	0,00
Należności ogółem:	521 636,96
w tym wymagalne:	11 766,15
w tym z tytułu:	
dostaw i usług	443 234,50
w tym:	
POW NFZ	443 124,50
kaucja	110,00
czynszów mieszkaniowych	11 766,15
naliczonych odsetek od czynszów mieszkaniowych	590,98
pożyczek z ZFŚS	66 045,33