



SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA

TRĄBKI WIELKIE

ZA 2025 R.

Trąbki Wielkie, 25.02.2026r.

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 2025 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną w dniu 11 grudnia 2024 roku oraz wprowadzoną ostatnią zmianę planu finansowego również przyjętą przez Radę Społeczną dnia 18 grudnia 2025 roku.

Prognozę przychodów na 2025 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 2025 przedstawia załącznik Nr 1.

Plan przychodów ze sprzedaży usług zdrowotnych został wykonany w 100,26 %.

Plan kosztów działalności operacyjnej został wykonany w 99,74 %.

Jedną z większych pozycji stanowi koszt wynagrodzeń, który wykonany został w 99,69 %, a składają się na niego :

1. Wynagrodzenia z umów o pracę – 3.170.591,69 zł
w tym:
 - Nagrody jubileuszowe – 30.212,00 zł
 - 1.694.924,40 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.)
 - 8.602,69 zł – wynagrodzenia chorobowe
 - 830.445,53 zł – kwota dodatku stażowego, funkcyjnego, premii regulaminowej,
 - 606.407,07 zł – kwota przewidziana na wypłatę nagród, premii uznaniowych, świadczeń urlopowych, odpraw emerytalnych oraz za wykonywanie dodatkowych czynności.
2. Bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia) – 57.720,00 zł

Na koszt Świadczeń na rzecz pracowników – wykonanie w 99,98 % - główny wpływ miały:

1. Składki ZUS – 526.430,27 zł
2. ZFŚS – 51.962,47 zł
3. Koszty BHP (w tym ekwiwalenty) – 15.290,88 zł

W zakładzie na 31 grudnia nadal zatrudnionych jest 19 osób na umowę o pracę, w tym: 15 osób na pełny etat i 4 osoby w niepełnym wymiarze tj. 2 po 1/2 etatu i 2 po 3/4 etatu. Z zakładem współpracują 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:
 - a) lekarzami POZ – 651.495,00 zł (na dzień 31 grudnia podpisanych było 5 kontraktów lekarskich),
 - b) 1 pielęgniarką – 48.690,00 zł.
2. Usługi transportu sanitarnego – 276.777,00 zł
3. Koszty badań diagnostycznych 360.935,95 zł
4. Usługi telekomunikacyjne – 23.115,60 zł
5. Utrzymanie systemu informatycznego SERUM – 31.303,92 zł

Na pozycję zużycie materiałów i energii, gdzie wykonanie wyniosło 99,96 %, największy wpływ miały:

1. Opał – 76.943,41 zł
2. Energia – 35.635,46 zł
3. Sprzęt jednorazowego użytku – 11.523,51 zł
4. Materiały do badań diagnostycznych – 17.398,33 zł
5. Leki i środki opatrunkowe – 24.976,71 zł
6. Środki Czystości (dezynfekcyjne) – 9.109,28 zł



II. REALIZACJA PLANU W ZAKRESIE DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH

W zakresie działań inwestycyjnych ograniczono się do najpotrzebniejszych rzeczy i wydatkowano kwotę 1.937,01 zł pochodzącą ze środków własnych i dotyczyły zakupu 2-ch systemów monitorujących temperaturę w lodówkach na szczepionki.

III. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK I KONIEC ROKU

Zgodnie z projekcją finansową działalności na 2025 r. należności ośrodka na koniec roku wynoszą 587.407,54 zł.

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

Lp.	Należności i zobowiązania	Na 01.01.2025	Na 31.12.2025
1.	Należności	521.636,96 zł	587.407,54 zł
2.	Zobowiązania	61.194,85 zł	64.539,42 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 01.01.2025	Na 31.12.2025
1.	Rachunek bieżący	257.892,27 zł	240.625,42 zł
2.	Lokaty bankowe	3.413.930,50 zł	3.416.676,02 zł
3.	Rachunek ZFŚS	140.560,84 zł	162.426,44 zł
RAZEM:		3.812.383,61 zł	3.819.727,88 zł

.....
Sporządził/a

.....
Zatwierdził/a



**INFORMACJA O PRZEBIEGU PLANU FINANSOWEGO
ZA 2025 ROK
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA TRĄBKI WIELKIE**

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE W %
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	5 635 000,00	5 649 604,83	100,26
1. z tytułu umowy z NFZ	5 535 400,00	5 547 064,47	100,21
2. z tytułu sprzedaży usług medycznych osobom fizycznym	99 600,00	99 824,00	100,22
3. z tytułu sprzedaży usług pracodawcom	0,00	0,00	
4. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia)	0,00	2 716,36	
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 683 780,00	5 669 027,40	99,74
1. Amortyzacja	2 950,00	2 615,61	88,66
2. Zużycie materiałów i energii	198 300,00	198 212,17	99,96
3. Usługi obce	1 605 800,00	1 602 241,00	99,78
4. Podatki i opłaty	29 530,00	29 316,74	99,28
5. Wynagrodzenia	3 238 400,00	3 228 311,69	99,69
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	600 800,00	600 692,14	99,98
7. Pozostałe koszty rodzajowe	8 000,00	7 638,05	95,48
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY /A-B/	-48 780,00	-19 422,57	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	68 674,00	67 710,62	98,60
1. czynsze mieszkaniowe	9 814,00	9 813,84	100,00
2. energia cieplna /zwrot /	11 980,00	11 976,24	99,97
3. wydierżawienie gabinetów stomatologicznych	40 800,00	40 800,00	100,00
4. wydierżawienie gabinetu lekarskiego	960,00	960,00	100,00
5. darowizny	5 120,00	4 160,54	81,26
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	47 800,00	47 797,86	100,00
F. ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ /C+D-E/	-27 906,00	490,19	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	28 000,00	29 145,53	104,09
- odsetki	28 000,00	29 145,53	104,09
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	
I. ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI /F+G-H/	94,00	29 635,72	
J. WYNIKI ZDARZEŃ NADZWYCZJNYCH	0,00	0,00	0,00
- Zyski nadzwyczajne			
- Straty nadzwyczajne			
K. ZYSK/STRATA BRUTTO /I+/- J	94,00	29 635,72	

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

Zobowiązania ogółem:	64.539,42
w tym wymagalne:	0,00
w tym z tytułu:	
dostaw i usług	64.539,42
podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, FP	0,00
podatek od nieruchomości	0,00
Należności ogółem:	587 407,54
w tym wymagalne:	11 766,15
w tym z tytułu:	
dostaw i usług	498 373,71
w tym:	
POW NFZ	498 263,71
kaucja	110,00
czynszów mieszkaniowych	11 766,15
pożyczek z ZFŚS	77 267,68