

Informacja o działalności i sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodka Zdrowia w Mircu za rok 2024

Sytuacja finansowa

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu jest plan finansowy. Źródłem finansowania działalności jednostki są przede wszystkim kontrakty zawarte ze Świętokrzyskim Oddziałem NFZ na świadczenie usług medycznych (POZ, STM, Ginekologia, Kardiologia, Rehabilitacja).

Do prognozy przychodów na rok 2024 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Realizacja Planu finansowego za rok 2024 przebiegała prawidłowo.

Łączne planowane przychody w roku 2024 w wysokości 5 310 560,00 zł zostały wykonane w wysokości **5 367 591,68 zł**, co stanowi **101,00 %** ogółem planowanych przychodów, na które składają się przychody:

1. Ze sprzedaży usług medycznych rozliczonych na podstawie umów z NFZ - łącznie 5 164 579,38 zł. Umowa w zakresie POZ została zrealizowana na poziomie 103 %, natomiast założone przychody w zakresie ginekologii, kardiologii i rehabilitacji zostały zrealizowane w 100 %. Przychody z Poradni Stomatologicznej na dzień sporządzenia sprawozdania z wykonania planu finansowego nie zostały w pełni rozliczone przez NFZ, został naliczony ale jeszcze niewypłacony Fundusz Medyczny za III i IV kwartał dotyczący wykonanych świadczeń ogólnostomatologicznych dla dzieci do 18 roku życia, w związku z czym założone przychody z Poradni Stomatologicznej wyniosły 91 %;
2. Przychody dotyczące pozostałych usług medycznych tj. usług laboratoryjnych dla pacjentów wyniosły 25 760,54 zł, czyli 100 % założonego planu;
3. Pozostałe przychody niemedyczne - z tytułu czynszu z wynajmu pomieszczeń i refaktur wyniosły 57 335,56 zł, czyli 100 % planu;
4. Przychody finansowe w kwocie 4 190,93 zł stanowiły odsetki od środków pieniężnych i lokat na rachunkach bankowych – 105 % założonego planu;
5. Pozostałe przychody operacyjne wynoszące łącznie 115 725,27 zł, na które składały się przychody w wysokości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie lub finansowanych z dotacji - 100 % planu.

Plan finansowy w zakresie kosztów zakładał ich poniesienie w wysokości 5 301 560,00 zł. Został zrealizowany na poziomie 99% w kwocie 5 257 129,54 zł.

Na dzień 31.12.2024 r. wszystkie zrealizowane koszty mieściły się w założonym planie finansowym w poszczególnych grupach rodzajowych.

Poza kosztami bezpośrednio związanymi z udzielaniem świadczeń medycznych zostały poniesione dodatkowe koszty:

1. Doposażenie gabinetu w niezbędny sprzęt medyczny i materiały jednorazowego i wielokrotnego użytku w związku z uruchomieniem od 01.02.2024 r. Poradni Stomatologicznej w Jagodnem;
2. Zakup drobnego wyposażenia na kwotę 21 999,65 zł (to jest 2 szt. komputerów do POZ, 2 szt. klimatyzatorów do POZ Mirzec i 1 szt. do STM w Jagodnem);
3. Dokupienie nowych licencji w związku z otwarciem Poradni Stomatologicznej w Jagodnem i uruchomieniem RTG punktowego w Poradni Stomatologicznej w Mircu;
4. Konieczne przeglądy i testy do uruchomienia aparatu RTG punktowego w stomatologii;
5. Usługi doradcze w związku z przygotowaniem dokumentacji do pozyskania grantu dla POZ w ramach Projektu grantowego nr FENX.06.01-IP.03-0001/23 pod nazwą "Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)", realizowanego w ramach programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027;
6. Drobne usługi remontowe związane z naprawą drzwi zewnętrznych w Ośrodkach Zdrowia w Mircu i Jagodnem oraz wykonanie kostki przed Ośrodkiem Zdrowia w Jagodnem;
7. Nowa altana śmietnikowa na terenie Ośrodka Zdrowia w Mircu - ze względu na jej zły stan techniczny altana nie nadawała się do remontu. Inwestycja została zrealizowana za kwotę 13 538,00 zł.

Koszty finansowe w 2024 r. wynosiły 8 793,08 zł, były to odsetki od kredytu zaciągniętego w związku z realizacją projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn. „Rewitalizacja Ośrodka Zdrowia w Mircu poprzez naprawę i usprawnienie dostępu do podstawowej opieki zdrowotnej”. Całkowita spłata kredytu nastąpi w lipcu 2025 roku a saldo na dzień 31.12.2024 roku wynosiło 62 027,00 złotych.

W załączeniu szczegółowe wykonanie planu finansowego za rok 2024.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2024 r.	Wykonanie 31-12-2024	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 310 560	5 367 591,68	101%
1.	Przychody z Podstawowej Opieki Zdrowotnej	3 030 122	3 134 278,69	103%
2.	Przychody z Poradni stomatologicznej	552 830	504 658,58	91%
3.	Przychody z Poradni ginekologicznej	241 756	242 796,32	100%
4.	Przychody z Poradni kardiologicznej	833 256	832 969,66	100%
5.	Przychody z Rehabilitacji	449 935	449 876,13	100%
6.	Przychody z usług laboratoryjnych	25 760	25 760,54	100%
7.	Pozostałe przychody, w tym czynsz	57 181	57 335,56	100%
8.	Przychody finansowe	3 995	4 190,93	105%
9.	Przychody operacyjne	115 725	115 725,27	100%
II	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 301 560	5 257 129,54	99%
1.	<i>Amortyzacja środków trwałych</i>	172 171	172 170,83	100%
2.	<i>Koszty zużycia materiałów i energii, w tym:</i>	258 020	245 493,91	95%
2.1	<i>Koszty materiałów:</i>	176 020	164 161,26	93%
2.1.1	Środki czystości	15 020	14 425,12	96%
2.1.2	Materiały biurowe i druki	13 000	12 995,46	100%
2.1.3	Materiały medyczne	105 000	94 929,29	90%
2.1.4	Materiały gospodarcze, w tym do remontu budynku	12 000	11 589,51	97%
2.1.5	Materiały drobnego wyposażenia	22 000	21 999,65	100%
2.1.6	Pozostałe materiały	9 000	8 222,23	91%
2.2	<i>Koszty energii:</i>	82 000	81 332,65	99%
2.2.1	Energia elektryczna	48 820	50 457,15	103%
2.2.2	Gaz	26 500	26 427,07	100%
2.2.3	Woda	4 500	4 448,43	99%

3.	Usługi obce	1 316 490	1 307 039,35	99%
3.1	Umowy kontraktowe	929 408	916 531,02	99%
3.2	Badania analityczne, diagnostyczne	220 000	215 977,64	98%
3.3	Usługi konserwacyjne, przeglądy, naprawy	21 000	22 076,62	105%
3.4	Usługi remontowe	2 300	2 214,15	96%
3.5	Usługi bankowe	1 282	1 266,20	99%
3.6	Usługi informatyczne	79 000	83 983,75	106%
3.7	Usługi sanitarne (odpady medyczne i komunalne)	10 900	10 888,97	100%
3.8	Usł. telekomunikacyjne, opłaty pocztowe, monitoring	14 100	14 014,46	99%
3.9	Usługi pozostałe (m.in. BHP, sanepid, najem, usługi doradcze)	38 500	40 086,54	104%
4.	Wynagrodzenia	2 976 706	2 963 567,54	100%
4.1	Wynagrodzenia osobowe	2 390 827	2 389 879,58	100%
4.2	Bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia)	563 563	551 372,25	98%
4.3	Nagrody jubileuszowe	22 316	22 315,71	100%
4.4	Odprawy, ekwiwalent za urlop	0	0,00	0%
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	523 288	524 135,04	100%
5.1	ZUS składki	499 788	500 667,17	100%
5.2	Odzież ochronna, szkolenia, badania, PPK	23 500	23 467,87	100%
6.	Koszty delegacji	18 154	17 184,87	95%
6.1	Podróże służbowe	3 100	3 070,95	99%
6.2	Ryczałty	15 054	14 113,92	94%
7.	Podatki i opłaty, w tym:	13 431	13 476,74	100%
7.1	Podatek od nieruchomości	12 960	12 966,00	100%
8.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	5 300	5 268,18	99%
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00	0%

III.	Koszty finansowe	9 000	8 793,08	98%
3.1	Odsetki od kredytu	9 000	8 793,08	98%
3.2	Inne koszty	0	0,00	0%

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2024 roku przedstawia się następująco:

	Stan na 01.01.2024 r.	Stan na 31.12.2024 r.
Należności od odbiorców krajowych	572 523,33	947 279,75
Zobowiązania, w tym:	252 944,77	275 392,51
- zobowiązania wobec dostawców krajowych	143 519,18	135 914,35
- zobowiązania wobec ZUS	69 150,11	95 705,49
- zobowiązania wobec budżetu	34 876,00	37 522,00
- pozostałe zobowiązania	5 399,48	6 250,67

Do należności SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu za 2024 r. przyjęto należne przychody za świadczenia nielimitowane wypracowane w Ambulatoryjnej Opiece Specjalistycznej w zakresie Ginekologii i Kardiologii oraz dotyczące świadczeń wykonanych dla dzieci do 18 roku życia - Fundusz Medyczny dotyczący Rehabilitacji i Stomatologii. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2024 r. w/w przychody za III i IV kwartał 2024 r. nie zostały uregulowane, w związku z czym należność została objęta odpisem aktualizującym należności, co wpływa neutralnie na wynik finansowy.

Należności od odbiorców na 31.12.2024 r. wynosiły 947 279,75 zł, zobowiązania łącznie 275 392,51 zł.

Zobowiązania SPZOZ Ośrodka Zdrowia w Mircu w 2024 r. były regulowane terminowo.

Zobowiązania i należności wymagalne w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia Mirzec **na dzień 31.12.2024 r. nie występują.**

SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu za rok 2024 wypracował dodatni wynik finansowy w wysokości: **84 133,19 zł.** Podatkowo wynik wyniósł **129 355,34 zł.**

Informacja o działalności za rok 2024

Od stycznia do grudnia 2024 r. SPZOK udzielił łącznie 45 095 porad lekarskich i rehabilitacyjnych, z czego w Mircu 40 402 a w Jagodnem 4 693 porad. Najwięcej porad zostało udzielonych w POZ, łącznie w Mircu i w Jagodnem 32 430 porady.

Na dzień 31.12.2024 r. SPZOK Ośrodek Zdrowia w Mircu posiadał 16 394 złożonych łącznie deklaracji do lekarza POZ, pielęgniarki POZ i położnej POZ. Na dzień 31.12.2023 r. było to 15 949. Nastąpił wzrost do poprzedniego roku o 445 deklaracje łącznie.

Przez cały 2024 r. świadczyliśmy w SPZOK program Profilaktyka 40 plus - jest to program bezpłatnych badań profilaktycznych dla wszystkich Polaków i Polek powyżej 40. roku życia. Celem programu jest zwiększenie liczby osób wykonujących takie badania, wczesne wykrywanie chorób i zaburzeń oraz zapobieganie ich rozwojowi. Ogółem w miesiącach od stycznia do grudnia z 40+ skorzystało 814 pacjentów.

Również w roku 2024 SPZOK Ośrodek Zdrowia realizował Program Profilaktyki Chorób Układu Krążenia (CHUK). Program jest realizowany przez lekarza lub pielęgniarkę podstawowej opieki zdrowotnej. Wszystkie poradnie POZ mają obowiązek realizacji programu. Program został opracowany dla osób szczególnie narażonych na choroby układu krążenia i ma na celu podniesienie wiedzy i świadomości pacjentów na temat chorób układu krążenia i zdrowego stylu życia, ale przede wszystkim zmniejszenie o 20 proc. zachorowalności i umieralności Polaków z powodu chorób układu krążenia. Ogółem w miesiącach od stycznia do grudnia z CHUK skorzystało 43 pacjentów.

W załączeniu stosowne zestawienia obrazujące szczegółową sytuację przedstawioną powyżej.

PORADY LEKARSKIE I REHABILITACYJNE UDZIELONE W 2024 ROKU (dane w osobach)

Lp.	Rodzaj	Miejsce		Razem
		Mirzec	Jagodne	
1.	POZ	28 815	3 615	32 430
2.	STOMATOLOGIA	2 807	1 078	3 885
3.	GINEKOLOGIA	1 796	0	1 796
4.	REHABILITACJA	1 166	0	1 166
5.	KARDIOLOGIA	5 818	0	5 818

	Suma	40 402	4 693	45 095
--	------	--------	-------	--------

PORADY LEKARSKIE I REHABILITACYJNE UDZIELONE W 2023 ROKU (dane w osobach)

Lp.	Rodzaj	Miejsce		Razem
		Mirzec	Jagodne	
1.	POZ	26 226	3 147	29 373
2.	STOMATOLOGIA	2 835	0	2 835
3.	GINEKOLOGIA	1 515	0	1 515
4.	REHABILITACJA	1 563	0	1 563
5.	KARDIOLOGIA-od III.23 r.	3 705	0	3 705
	Suma	35 844	3 147	38 991

Liczba złożonych deklaracji na dzień 31.12.

Lp.	Personel	2024	2023
1.	Lekarz	6 230	6 113
2.	Pielęgniarka Środowiskowa	6 255	6 148
3.	Położna	3 175	3 006
4.	Medycyna szkolna	734	682
	RAZEM	16 394	15 949

Wykonanie kontraktów w 2024 roku

Kardiologia (w zakresie świadczenia kardiologiczne i świadczenia kardiologiczne pierwszorazowe) oraz Ginekologia zrealizowały założony przez NFZ roczny plan ponad limit. Wszystkie świadczenia zostały uznane w całości i wypłacone kwartalnie przez Fundusz.

Rehabilitacja i Stomatologia również zrealizowały założony przez NFZ plan roczny oraz wykonały nadwykonania, które nie zostały jeszcze wypłacone przez NFZ. Czekamy na zaproponowane przez NFZ ugody, w celu rozliczenia nadwykonanych świadczeń limitowanych.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu.

Nie istnieją przesłanki stwarzające zagrożenie dla dalszego sprawnego funkcjonowania zakładu.

Edyta

Ewa Bąk

Elektronicznie
podpisany przez
Edyta Ewa Bąk
Data: 2025.04.16
16:16:06 +02'00'

Anna

Katarzyna

Rokita

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Katarzyna
Rokita
Data: 2025.04.16
16:19:03 +02'00'