

GMINA GARDEJA

ul. Kwidzyńska 27
82-520 Gardeja

WPEŁNIŁ
URZĄD GMINY GARDEJA

29-02-2024

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gardei

ul. Kwidzyńska 36, 82-520 Gardeja

KRS 0000184215, NIP 5811704648, REGON 170735988,

Telefon: 55 275 14 11,

email: spzozgardeja@post.pl

L. dz.

Stanowisko

Podpis

1213/14
Skarbnik
Schwałowski
Rada Sp. z o.o.

Załącznik Nr 11c do sprawozdania
z wykonania budżetu gminy Gardeja
za 2023 rok

Sprawozdanie roczne z wykonania Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gardei za rok 2023

Przygotowała:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Radomska

Zatwierdziła:

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gardei
Kamila Besciak

Luty 2024

**Plan finansowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w
Gardei na rok 2023 -
sprawozdanie roczne z wykonania planu za rok 2023**

Lp.	Treść	Plan na 2023 r.	Realizacja planu za rok 2023	Wskaźnik % wykonania planu
	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 100 000,00	2 905 261,00	93,72%
I	Przychody z NFZ	2 817 000,00	2 756 351,00	97,85%
II	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług medycznych	130 000,00	75 666,00	58,20%
III	Pozostała sprzedaż usług niemedycznych	15 000,00	776,00	5,17%
IV	Przychody finansowe	18 000,00	13 995,00	77,75%
V	Przychody operacyjne	120 000,00	58 473,00	48,73%
	KOSZTY OGÓŁEM	3 180 142,00	2 905 134,00	91,35%
I	Amortyzacja	30 286,00	27 150,00	89,65%
II	Zakup materiałów i energii	157 910,00	104 895,00	66,43%
1	materiały medyczne	40 000,00	24 393,00	60,98%
2	materiały niemedyczne	39 364,00	18 017,00	45,77%
3	energia	78 546,00	62 485,00	79,55%
III	Usługi obce	1 526 376,00	1 385 240,00	90,75%
1	usługi medyczne	1 436 012,00	1 304 805,00	90,86%
1.1	kontrakty medyczne	1 257 754,00	1 138 336,00	90,51%
1.2	pozostałe usługi medyczne	178 258,00	166 469,00	93,39%
2	usługi niemedyczne	90 364,00	80 435,00	89,01%
IV	Podatki i opłaty	15 462,00	9 196,00	59,47%
V	Wynagrodzenia	1 163 659,00	1 123 831,00	96,58%
1	wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	1 068 659,00	1 044 948,00	97,78%
2	wynagrodzenia - um. Zlecenia, um. o dzieło	95 000,00	78 883,00	83,03%
VI	Składki ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników	254 349,00	229 243,00	90,13%
1	Składki ZUS	225 349,00	206 462,00	91,62%
2	świadczenia na rzecz pracowników	29 000,00	22 781,00	78,56%
VII	Pozostałe koszty	19 000,00	16 420,00	86,42%
VIII	Koszty finansowe	1 100,00	653,00	59,36%
IX	Pozostałe koszty operacyjne	12 000,00	8 506,00	70,88%
	Wynik (przychody - koszty)	-80 142,00	127,00	-0,16%
	Obciążenia wyniku finansowego			
	Wynik netto	-80 142,00	127,00	-0,16%
	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00%
	Nakłady na inwestycje	0,00	0,00	0,00%

RB

B

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2023 r.	Stan na 31.12.2023 r.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem	219 612,00	251 074,00
	<i>w tym: wymagalne</i>		
1.	od NFZ:		
2.	pozostałe z tytułu świadczonych usług medycznych	217 559,00	251 074,00
3.	pozostałe z innych tytułów	2 053,00	0,00
II.	Zobowiązania ogółem	196 609,00	199 832,00
	<i>w tym: wymagalne</i>		
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	196 609,00	113 433,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
3.	z tytułu podatków	10 140,00	5 365,00
4.	z tytułu ZUS	36 813,00	37 459,00
5.	pozostałe	149 656,00	70 609,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)	292 875,00	216 261,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.		
V.	Zapasy	30 825,00	0,00




Tabela przedstawia realizację założonego planu wraz z wskaźnikami jego wykonania wyrażonymi w procentach (%). Kwoty przedmiotowych kontraktów z NFZ w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz stomatologii wykonano na poziomie wyrażonym w procentach (%) zgodnie z przedstawioną tabelą.

Załączone tabele informują również o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec 2023 r., stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych na koniec 2023 r. Informacje w nich zawarte wskazują na poprawiającą się sytuację finansową SPZOZ w Gardej w porównaniu do roku 2022.

Podstawową działalnością Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gardej oraz dwóch punktów filialnych znajdujących się w Wandowie oraz Czarnem Dolnem jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielne Zakłady Opieki Zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiąganie zysku. Każdy wypracowany zysk stanowić będzie w całości dochód SPZOZ w Gardej z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.

Plan przychodów na 2023 r. wynosił 3 100 000,00 zł, w tym 2 817 000,00 zł stanowiły przychody z NFZ. Natomiast plan przychodów został zrealizowany w kwocie 2 905 261,00 zł, co stanowi 93,72% wykonania planu. Przychody z NFZ na koniec roku 2023 wynosiły 2 756 351,00 zł, co stanowi 97,85% wykonania planu.

Plan kosztów na 2023 rok zakładał kwotę 3 180 142,00 zł, w tym usługi obce 1 526 376,00 zł. Wykonanie planu kosztów wynosi 2 905 134,00 zł, co stanowi 91,35% wykonania planu. Wykonanie planu z zakupu materiałów medycznych zostało zrealizowane w 60,98%, czyli w kwocie 24 393,00 zł. Natomiast usługi obce zostały zrealizowane w kwocie 1 385 240,00 zł, co stanowi 90,75% wykonania planu. Usługi obce obejmują usługi medyczne (kontrakty medyczne, pozostałe usługi medyczne) oraz usługi niemedyczne.

Plan finansowy na 2023 rok zakładał stratę netto w wysokości 80 142,00 zł. Wynik za 2023 r. to zysk netto w wartości 127,00, co stanowi -0,16% straty planowanej. Nieznaczny zysk jest rezultatem rosnących przychodów z NFZ oraz stabilnym wzrostem kosztów. Jednak na wynik finansowy miały również głównie wpływ podwyżki na wynagrodzenia dla personelu medycznego, które wymusza ustawa o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników podmiotów leczniczych.

Zauważalny jest ciągły wzrost kosztów związanych z utrzymaniem Gabinetu Rehabilitacji, tj. koszty wynagrodzeń, ceny materiałów medycznych, energii, odpadów itp. Częściowo płatne

18/13

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Gardei

ul. Kwidzyńska 36,82-520 Gardeja

KRS 0000184215, NIP 5811704648, REGON 170735988,

Telefon: 55 275 14 11,

email: spzozgardeja@post.pl

usługi świadczone dla mieszkańców przez SPZOZ w Gardei w zakresie rehabilitacji w 2023 r. zostały wykonane na łączną kwotę około 139 617,00 zł. Wpłaty od pacjentów za świadczone usługi pokryły 35,91% powyższej kwoty.

W 2023 r. porównaniu z rokiem 2022 r. nie uzyskuje się przychodów z tytułu COVID-19. Brak dodatkowych środków oraz świadczenie częściowo płatnych usług rehabilitacyjnych wpływają na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ.

Roczny koszt utrzymania Ośrodka Zdrowia w Czarnem Dolnem to kwota 99 559,00 zł. W 2023 r. w SPZOZ w Czarnem Dolnem odbyły się 922 wizyty lekarskie, cena 1 wizyty wynosi 108 zł, natomiast w SPZOZ w Wandowie przy poniesionych kosztach w kwocie 352 272,00 zostało przyjętych 7 902 pacjentów, cena wizyty lekarskiej wynosi 44,5 zł.

GMINA GARDEJA
ul. Kwidzyńska 27
82-520 Gardeja

WÓJT

Kazimierz Kozłowski



KOREKTA
SPRAWOZDANIA
Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W GARDEI
ZA 2023 ROK

Przygotowała:
GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Barbara Radomska

Zatwierdziła:

Kierownik
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Gardei

Kamila Besciak

Marzec 2024

3. Ogólne dane o sytuacji majątkowej i finansowej

Za rok 2023 SP ZOZ w Gardei osiągnął wynik finansowy netto w kwocie **2.917,62 zł.**

Zestawienie kosztów i przychodów przedstawia poniższa tabela:

Lp	wyszczególnienie	bilansowo		podatkowo	
		koszty	przychody	koszty	przychody
1	Przychody ze sprzedaży		2.839.357,46		2.839.357,46
2	Koszty działalności operacyjnej	2.899.749,34		2.899.749,34	
3	Pozostałe przychody operacyjne		58.472,80		58.472,80
4	Pozostałe koszty operacyjne	8.505,55		8.505,55	
5	Przychody finansowe		13.995,48		13.995,48
6	Koszty finansowe	653,23		653,23	
7	Zyski i straty nadzwyczajne				
Razem		2.908.908,12	2.911.825,74	2.908.908,12	2.911.825,74
Zysk		2.917,62		2.917,62	

Poniżej przedstawiono zmiany w kapitale (funduszu) przedsiębiorstwa:

	Stan na 01.01.2023	Zmiany + -	Stan na 31.12.2023
Fundusz przedsiębiorstwa	534.895,38 PLN	- 168.811,22	366.084,16 PLN

SP ZOZ nie tworzy kapitału rezerwowego.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia poniższa tabela:

	Wartość początkowa	Nabycie	Umorzenie	Wartość netto
Budynki i budowle	0	0	0	0
Kotły i maszyny energetyczne	11.660,00		11.660,00	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10.006,78		10.006,78	
Urządzenia techniczne	9.688,35		9.688,35	
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	352.643,79	39.550,00	271.855,09	120.338,70
Środki transportowe				
Razem środki trwałe	383.998,92	39.550,00	303.210,22	120.338,70
WNIP	38.588,82	0,00	38.588,82	0

Zobowiązania krótkoterminowe wg stanu na 31.12.2023 r. wyniosły **117.207,80 zł**, z czego: **74.383,83 zł** dotyczy zobowiązań z tytułu dostaw i usług, a należności krótkoterminowe wyniosły **257.639,00 zł**. Zobowiązania krótkoterminowe kształtowały się na poziomie niższym niż w roku 2022. Nadwyżka należności nad zobowiązaniami wyniosła **140.431,20 zł**.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wg stanu na 31.12.2023 wyniosły **216.260,73 zł**.