

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
OŚRODEK ZDROWIA
W MIRCU**

URZĄD GMINY w Mircu

Wpłynęło dn. 2025 -07- 31 20 r.

Nr 32/11.2025

podpis *M. Karomha*

Mirzec, dnia 30.07.2025 r.

**Informacja o przebiegu wykonania Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Ośrodka Zdrowia w Mircu
za I półrocze 2025 roku**

I. CHARAKTERYSTYKA ZAKŁADU

1. Nazwa i siedziba zakładu:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu

Mirzec Stary 14, 27-220 Mirzec

2. Forma prawna zakładu:

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą – samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej utworzonym uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/192/2001 z dnia 23.11.2001 r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu wpisany jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000003746 oraz do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego pod numerem 000000014669, posiada osobowość prawną.

Numer NIP: 664-10-35-969, REGON: 290415555

3. Podmiot tworzący:

Gmina Mirzec

4. Struktura jednostki:

W skład Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu wchodzi:

1. Ośrodek Zdrowia w Mircu, z siedzibą 27-220 Mirzec, Mirzec Stary 14
2. Ośrodek Zdrowia w Jagodnem, z siedzibą 27-220 Mirzec, Jagodne 138 b

Zakład wykonuje świadczenia zdrowotne na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia w następujących zakresach:

- Podstawowa Opieka Zdrowotna,
- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna: Poradnia ginekologiczno-położnicza oraz Poradnia kardiologiczna,
- Rehabilitacja lecznicza: Fizjoterapia ambulatoryjna,
- Leczenie stomatologiczne: Świadczenia ogólnostomatologiczne.

II. PRZYCHODY I KOSZTY Z PROWADZONEJ DZIAŁANOŚCI

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia w Mircu jest plan finansowy. Plan finansowy na 2025 r. ustalony został przez Dyrektora SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu i zaopiniowany przez Radę Społeczną SPZOZ. Wykonanie planu za I półrocze 2025 roku przedstawia poniższa tabela.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2025 r.	Wykonanie 30-06-2025	Wykonanie w %
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 019 763	2 750 497,94	55%
1.	Przychody z Podstawowej Opieki Zdrowotnej	3 124 567	1 649 800,78	53%
2.	Przychody z Poradni stomatologicznej	514 247	273 614,74	53%
3.	Przychody z Poradni ginekologicznej	95 377	47 911,29	50%
4.	Przychody z Poradni kardiologicznej	377 661	188 770,76	50%
5.	Przychody z Rehabilitacji	470 020	206 726,59	44%
6.	Przychody z usług laboratoryjnych	26 100	14 533,51	56%
7.	Pozostałe przychody, w tym czynsz	62 260	32 411,58	52%
8.	Przychody finansowe	5 000	2 016,44	40%
9.	Przychody operacyjne	344 531	334 712,25	97%
II	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 018 263	2 827 191,29	56%
1.	<i>Amortyzacja środków trwałych</i>	143 637	73 270,73	51%
2.	<i>Koszty zużycia materiałów i energii, w tym:</i>	300 100	111 774,27	37%
2.1	<i>Koszty materiałów:</i>	192 347	60 852,52	32%
2.1.1	Środki czystości	14 546	8 135,15	56%
2.1.2	Materiały biurowe i druki	9 594	1 772,29	18%
2.1.3	Materiały medyczne	95 173	48 963,72	51%
2.1.4	Materiały gospodarcze, w tym do remontu budynku	40 283	473,00	1%
2.1.5	Materiały drobnego wyposażenia	28 887	409,61	1%
2.1.6	Pozostałe materiały	3 864	1 098,75	28%
2.2	<i>Koszty energii:</i>	107 753	50 921,75	47%
2.2.1	Energia elektryczna	49 927	30 277,68	61%
2.2.2	Gaz	53 235	18 485,78	35%
2.2.3	Woda	4 591	2 158,29	47%
3.	Usługi obce	1 157 797	672 397,80	58%
3.1	Umowy kontraktowe	734 302	454 559,86	62%
3.2	Badania analityczne, diagnostyczne	221 724	128 147,05	58%

3.3	Usługi konserwacyjne, przeglądy, naprawy	19 352	8 368,02	43%
3.4	Usługi remontowe	35 000	1 500,00	4%
3.5	Usługi bankowe	1 252	706,40	56%
3.6	Usługi informatyczne	79 952	42 225,53	53%
3.7	Usługi sanitarne (odpady medyczne i komunalne)	10 880	5 875,96	54%
3.8	Usł. telekomunikacyjne, opłaty pocztowe, monitoring	14 397	7 168,38	50%
3.9	Usługi pozostałe (m.in. BHP, sanepid, najem, usługi doradcze)	40 938	23 846,60	58%
4.	Wynagrodzenia	2 872 614	1 670 309,12	58%
4.1	Wynagrodzenia osobowe	2 174 508	1 259 063,13	58%
4.2	Bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia)	539 823	269 561,00	50%
4.3	Nagrody jubileuszowe	62 317	62 317,49	100%
4.4	Odprawy, ekwiwalent za urlop	95 966	79 367,50	83%
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	503 583	279 946,42	56%
5.1	ZUS składki	463 873	263 681,09	57%
5.2	Odzież ochronna, szkolenia, badania, PPK	39 710	16 265,33	41%
6.	Koszty delegacji	16 752	7 500,75	45%
6.1	Podróże służbowe	2 652	1 384,59	52%
6.2	Ryczałty	14 100	6 116,16	43%
7.	Podatki i opłaty, w tym:	18 480	9 280,39	50%
7.1	Podatek od nieruchomości	18 480	9 240,00	50%
8.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	5 300	2 711,81	51%
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00	0%
III.	Koszty finansowe	1 500	1 426,24	95%
3.1	Odsetki od kredytu	1 500	1 426,24	95%
3.2	Inne koszty	0	0,00	0%
IV	WYNIK - ZYSK/STRATA /BRUTTO/	0	-78 119,59	

Na planowane przychody w roku 2025 w wysokości 5 019 763,00 zł wykonanie za I półrocze wynosi **2 750 497,94 zł** co stanowi **55,00 %** ogółem planowanych przychodów.

Do prognozy przychodów na rok 2025 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących usługi w całości finansowane ze środków NFZ jest zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb pacjentów w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych. 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 Ośrodka Zdrowia w Mirzcu z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.

W pierwszym półroczu 2025 roku NFZ zawarł ugodę dotyczącą wypłaty świadczeń nielimitowanych zrealizowanych w zakresie ginekologii i kardiologii (AOS) w IV kwartale 2024 r. oraz dotyczące świadczeń wykonanych w 2024 r. dla dzieci do 18 roku życia - Fundusz Medyczny - dotyczący Rehabilitacji i Stomatologii. Wypłacone świadczenia zostały ujęte w pozycji Pozostałe przychody operacyjne w Planie finansowym na 2025 r.

Na dzień sporządzenia Informacji o przebiegu wykonania Planu finansowego za I półrocze 2025 roku nie zostały przez NFZ wypłacone środki za nadwykonania nielimitowane w zakresie Kardiologii i Ginekologii za I i II kwartał 2025 r. oraz za Fundusz Medyczny za II kwartał 2025 r.

Wydatki za I półrocze 2025 r. zrealizowano w kwocie **2 827 191,29 zł** co stanowi **56 %** ogółem zaplanowanych wydatków na 2025 rok.

Większość poniesionych wydatków związana jest z bieżącą działalnością Ośrodka Zdrowia i zależna jest od liczby udzielonych świadczeń medycznych dla pacjentów (tj. umowy zlecenia i kontraktowe, badania diagnostyczne, odpady medyczne).

W I półroczu 2025 r. zostały dokonane przygotowania i wydatki związane z realizacją projektu grantowego nr FENX.06.01-IP.03-0001/23 pod nazwą „Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)”. Były to koszty, które nie mogą zostać zrefinansowane grantem, m.in. koszty dokumentacji przeprowadzenia remontu oraz koszty postępowania przetargowego zgodnie z ustawą PZP.

Stałym comiesięcznym wydatkiem dla SPZOZ Ośrodka Zdrowia jest nadal spłata kredytu wraz z odsetkami. Całkowita spłata zobowiązania nastąpi w lipcu 2025 roku a saldo na dzień 30.06.2025 roku wynosiło 8 861,00 złotych. Koszty finansowe związane z kredytem – odsetki na 30.06.2025 zostały zrealizowane w 95%.

III. ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE

Głównym celem w 2025 r. w związku z pozyskaniem grantu FENX.06.01-IP.03-0001/23 jest podniesienie standardu, dostosowanie i poprawa funkcjonalności pomieszczeń do poszerzanych świadczeń zdrowotnych w zakresie profilaktyki, diagnostyki i leczenia na poziomie POZ, jak również doposażenie w sprzęt medyczny i IT SPZOK Ośrodek Zdrowia w Mircu.

Plan inwestycji na 2025 r. przedstawia poniższa tabela. Realizacja założonych prac remontowych i zakupów sprzętu planowana jest na III kwartał tego roku.

Lp	Nazwa zadania	Uzasadnienie	Całkowity koszt	Źródło finansowania			Uwagi
				Środki własne	Środki z dotacji	Środki zewnętrzne	
1.	Sprzęt i wyposażenie medyczne	waga medyczna ze wzrostomierzem, holter ciśnieniowy, holter ekg, aparat do szybkiej diagnostyki - różne testy w tym CRP, otoskop, wózek inwalidzki dla osoby dorosłej, wózek inwalidzki dla dzieci, waga medyczna dla niemowląt, aparat EKG, detektor tętna płodu, ergometr do prób wysiłkowych, nebulizator, koncentrator tlenu, tablice Ishihary, aparat do pomiaru ciśnienia tętniczego krwi elektroniczny i/lub manualny w różnych rozmiarach w tym z kompletem mankietów dla dzieci, lodówka z monitoringiem temperatury, e- stetoskopy, stetoskop (zwykły, internistyczny, pediatryczny), bilirubinometr, termometr elektroniczny, tablet medyczny, kozetka lekarska, stół do badań dla niemowląt, lampa UV bakterio- i wirusobójcza, lampa diagnostyczna bezcieniowa, meble medyczne	183 750,00	0,00	0,00	183 750,00	
2.	Sprzęt serwerowo-sieciowy, sprzęt komp.	Serwer backupowy wraz z oprogramowaniem serwerowym i backupowym i macierzą dyskową, UPS - serwer, Zestaw komputerowy/All in One, laptop, Urządzenie wielofunkcyjne/drukarka, UPS - komputer, Oprogramowanie systemowe - w tym oprogramowanie do realizacji opieki koordynowanej, Urządzenie sieciowe typu switch, serwer do archiwizacji bazy danych oprogramowania do obsługi poradni oraz archiwizacji dokumentacji medycznej, skanów dokumentów dołączanych do dokumentacji, smartfon z podstawowymi funkcjami niezbędnymi do kontaktowania się z pacjentem	145 500,00	0,00	0,00	145 500,00	w tym refinansowanie nakładów z 2024 r. - zakup 2 szt. zestawów komp w kwocie 9 692,40 zł
3.	Roboty budowlane w Ośrodku Zdrowia w Mircu	Roboty budowlane - w zakresie infrastruktury niezbędnej do prowadzenia działalności leczniczej, których celem będzie dostosowanie i poprawa funkcjonalności pomieszczeń do poszerzanych świadczeń zdrowotnych w zakresie profilaktyki, diagnostyki i leczenia na poziomie POZ, z założeniem że przedmiotowe roboty nie zmieniają kubatury budynku oraz nie wymagają dodatkowych pozwoleń/zgód. Malowanie ścian, wymiana okładziny podłogowej, wykonanie odbojnic ściennych w 5 gabinetach lekarskich POZ., gabinecie zabiegowym, punkcie szczepień, gabinecie położnej POZ, Pielęgniarki Środowiskowej, pomieszczenie rejestracji, korytarze, łazienki dla pacjentów i personelu (na piętrze 1, na parterze 2)	120 750,00	0,00	0,00	120 750,00	
RAZEM			450 000,00	0,00	0,00	450 000,00	-

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA 01.01.2025 I NA 30.06.2025

Lp.	Środki pieniężne	na 01.01.2025	na 30.06.2025
1.	Kasa	1 123,89	1 883,43
2.	Rachunek bieżący	267 656,53	260 926,03
3.	Lokata bankowa	100 000,00	100 000,00
RAZEM		377 892,78	362 809,46

	Kredyt	62 027,00	8 861,00
--	--------	-----------	----------

V. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2025 roku przedstawia się następująco:

Należności od odbiorców krajowych	394 103,54 zł
Zobowiązania, w tym:	231 305,46 zł
- zobowiązania wobec dostawców krajowych	106 928,57 zł
- zobowiązania wobec ZUS	96 588,14 zł
- zobowiązania wobec budżetu	19 960,00 zł
- pozostałe zobowiązania	7 828,75 zł

Zobowiązania SPZOZ Ośrodka Zdrowia w Mircu w I półroczu 2025 r. były regulowane terminowo.

Zobowiązania i należności wymagalne w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia Mirzec na dzień 30.06.2025 r. nie występują.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Edyta Bąk

DYREKTOR

SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu

mgr Anna Rokita