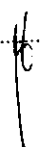


**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
OŚRODEK ZDROWIA
W MIRCU**

URZĄD GMINY w Mircu
Wpłynęło dn. 28.07. 2026 r.
Nr
podpis


Mirzec, dnia 28.07.2026 r.

**Informacja o przebiegu wykonania Planu Finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej Ośrodka Zdrowia w Mircu
za I półrocze 2026 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 2026 r. ustalony został przez Dyrektora SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu i zaopiniowany przez Radę Społeczną SPZOZ. Wykonanie planu za I półrocze 2026 roku przedstawia poniższa tabela.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2026 r.	Wykonanie 30-06-2026	Wykona- nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 683 387	3 030 546,38	53%
1.	Przychody z Podstawowej Opieki Zdrowotnej	3 604 956	1 835 129,90	51%
2.	Przychody z Poradni stomatologicznej	518 956	276 400,15	53%
3.	Przychody z Poradni ginekologicznej	193 827	99 765,94	51%
4.	Przychody z Poradni kardiologicznej	491 623	245 583,65	50%
5.	Przychody z Rehabilitacji	510 245	223 235,84	44%
6.	Przychody z usług laboratoryjnych	31 800	18 507,35	58%
7.	Pozostałe przychody, w tym czynsz	65 373	32 301,83	49%
8.	Przychody finansowe	5 000	0,06	0%
9.	Przychody operacyjne	261 607	299 621,66	115%
II.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 683 387	2 961 271,52	52%
1.	<i>Amortyzacja środków trwałych</i>	211 451	105 720,78	50%
2.	<i>Koszty zużycia materiałów i energii, w tym:</i>	215 121	129 151,97	60%
2.1	<i>Koszty materiałów:</i>	120 582	76 860,50	64%
2.1.1	Środki czystości	14 546	9 178,83	63%
2.1.2	Materiały biurowe i druki	5 100	4 479,31	88%
2.1.3	Materiały medyczne	83 858	53 157,55	63%
2.1.4	Materiały gospodarcze, w tym do remontu budynku	9 533	4 772,92	50%
2.1.5	Materiały drobnego wyposażenia	5 000	3 446,14	69%
2.1.6	Pozostałe materiały	2 545	1 825,75	72%
2.2	<i>Koszty energii:</i>	94 539	52 291,47	55%
2.2.1	Energia elektryczna	63 444	30 705,37	48%
2.2.2	Gaz	26 637	19 428,67	73%
2.2.3	Woda	4 458	2 157,43	48%
3.	Usługi obce	1 357 037	708 829,63	52%
3.1	Umowy kontraktowe	931 396	481 323,32	52%
3.2	Badania analityczne, diagnostyczne	257 986	128 977,03	50%
3.3	Usługi konserwacyjne, przeglądy, naprawy	18 800	10 006,95	53%

3.4	Usługi remontowe	5 000	2 547,11	51%
3.5	Usługi bankowe	1 484	762,40	51%
3.6	Usługi informatyczne	83 690	46 385,96	55%
3.7	Usługi sanitarne (odpady medyczne i komunalne)	12 743	6 436,07	51%
3.8	Usługi telekomunikacyjne, opłaty pocztowe, monitoring	15 000	7 034,47	47%
3.9	Usługi pozostałe (m.in. BHP, sanepid, najem, usługi doradcze)	30 938	25 356,32	82%
4.	Wynagrodzenia	3 281 972	1 699 052,54	52%
4.1	Wynagrodzenia osobowe	2 643 057	1 376 501,94	52%
4.2	Bezosobowy fundusz płac (umowy zlecenia)	569 978	268 256,00	47%
4.3	Nagrody jubileuszowe	50 922	36 279,12	71%
4.4	Odprawy, ekwiwalent za urlop	18 015	18 015,48	100%
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	577 006	296 272,75	51%
5.1	ZUS składki	550 020	282 548,22	51%
5.2	Odzież ochronna, szkolenia, badania, PPK	26 986	13 724,53	51%
6.	Koszty delegacji	16 700	10 092,61	60%
6.1	Podróże służbowe	2 600	1 404,65	54%
6.2	Ryczałty	14 100	8 687,96	62%
7.	Podatki i opłaty, w tym:	18 600	9 465,00	51%
7.1	Podatek od nieruchomości	18 480	9 018,00	49%
8.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	5 500	2 686,24	49%
9.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00	0%
III.	Koszty finansowe	0	70,00	0%
3.1	Odsetki od kredytu	0	0,00	0%
3.2	Inne koszty	0	70,00	0%
IV.	WYNIK - ZYSK/STRATA /BRUTTO/	0	69 204,86	

Do prognozy przychodów na rok 2026 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Na planowane przychody w roku 2026 w wysokości 5 683 387,00 zł wykonanie za I półrocze wynosiło 3 030 546,38 zł co stanowiło 53,00 % ogółem planowanych przychodów.

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 osiągnięcie zysku. Każdy wypracowany zysk stanowić będzie w całości dochód SPZOZ Ośrodka Zdrowia w Mircu z przeznaczeniem na realizację działalności statutowej.

SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu ze sprzedaży usług medycznych rozliczonych na podstawie umów z NFZ uzyskał łącznie 2 680 115,48 zł. Umowa w zakresie POZ została zrealizowana na poziomie 51 %, natomiast założone przychody w zakresie stomatologii, ginekologii, kardiologii zostały zrealizowane w ponad 50 %, a przychody z rehabilitacji na poziomie 44 %.

Przychody dotyczące pozostałych usług medycznych tj. usług laboratoryjnych dla pacjentów wyniosły 18 507,35 zł, czyli 58 % założonego planu.

Pozostałe przychody niemedyczne - z tytułu czynszu z wynajmu pomieszczeń i refaktur wyniosły 32 301,83 zł, tj. 49 % planu finansowego.

Przychody finansowe o wartości 0,06 zł stanowiły odsetki wynikające z rozliczeń z ZUS.

Na przychody operacyjne, wynoszące łącznie 299 621,66 zł, składały się:

- przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych w części finansowanej z dotacji otrzymanych z UE oraz Urzędu Gminy na sfinansowanie nabycia lub budowę środków trwałych oraz przyjętych nieodpłatnie środków trwałych – 80 369,34 zł;
- przychody za świadczenia z tytułu podpisanych umów z NFZ za 2025 r. W pierwszym półroczu 2026 roku NFZ zawarł ugodę dotyczącą wypłaty świadczeń nielimitowanych zrealizowanych w zakresie ginekologii i kardiologii (AOS) w 2025 r. Łączna kwota podpisanej ugody – 219 252,32 zł.

Na dzień sporządzenia Informacji o przebiegu wykonania Planu finansowego za I półrocze 2026 roku nie zostały przez NFZ wypłacone środki za nadwykonania nielimitowane w zakresie Kardiologii i Ginekologii za I i II kwartał 2026 r. oraz za Fundusz Medyczny za II kwartał 2026 r. (Stomatologia i Rehabilitacja).

Wydatki za I półrocze 2026 r. zrealizowano w kwocie **2 961 271,52 zł** co stanowi **52 %** ogółem zaplanowanych wydatków na 2026 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).

Na dzień 30.06.2026 r. wszystkie zrealizowane wydatki mieszczą się w założonym planie finansowym.

-
1. Koszty amortyzacji środków trwałych wyniosły 105 720,78 zł.
 2. Koszty zużycia materiałów i energii stanowiły 129 151,97 zł, w tym:
 - koszty materiałów (czyli środki czystości, materiały biurowe, materiały medyczne, materiały do remontu i konserwacji budynków, sprzętu i aparatury medycznej, materiały drobnego wyposażenia, w tym pralka, drukarka do Poradni Kardiologicznej i tablet do rejestracji do podpisu przez pacjentów upoważnień do dokumentacji medycznej) to wartość 76 860,50 zł.
 - koszty energii, gazu i zużycia wody to 52 291,47 zł .
 3. Usługi obce wyniosły 708 829,63 zł z czego:
 - a) Usługi niemedyczne (czyli usługi konserwacyjne, przeglądy, naprawy, remonty, usługi bankowe, informatyczne, w tym roczne aktualizacje programów, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, monitoring, usługi sanitarne dotyczące odpadów medycznych i komunalnych) – 73 172,96 zł
 - b) Usługi medyczne – 610 300,35 zł, w tym:
 - usługi diagnostyki laboratoryjnej i badań diagnostycznych (czyli RTG, USG, cytologie) – 128 977,03 zł;
 - podwykonawstwo medyczne (umowy kontraktowe) – 481 323,32 zł;
 - c) pozostałe usługi (usługi protetyczne, gotowość do realizacji zapisów umowy PZOZ, najem Rehabilitacja, najem butli na ciekły azot medyczny, usługi doradcze w związku z przygotowaniem aktualizacji Instrukcji ppoż po remoncie Ośrodka Zdrowia w Mircu, wycena aktuarialna rezerw na świadczenie emerytalne i rentowe) – 25 356,32 zł
 4. Wynagrodzenia wyniosły ogółem 1 699 052,54 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe z tytułu umów o pracę stanowiły - 1 376 501,94 zł (obejmowały one: wynagrodzenia zasadnicze, dodatki stażowe, funkcyjne, wyrównawcze i pozostałe, wynagrodzenie za nadgodziny, wynagrodzenia chorobowe oraz pozostałe koszty wynagrodzeń)
 - b) umowy zlecenia – 268 256,00 zł
 - c) nagrody jubileuszowe – 36 279,12 zł
 - d) odprawy emerytalne i ekwiwalent za urlop – 18 015,48 zł
 5. Świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 296 272,75 zł to koszty składek ZUS w wysokości 282 548,22 zł oraz pozostałe świadczenia na rzecz pracowników obejmujące odzież ochronną, koszty szkoleń, badania profilaktyczne, składki PPK w wysokości łącznej 13 724,53 zł.
 6. Koszty delegacji w wysokości 10 092,61 zł obejmowały koszty podróży służbowych tj. wizyt

domowych wykonywanych przez lekarzy – 1 404,65 zł oraz ryczałt samochodowy za używanie prywatnych samochodów do celów służbowych dla pielęgniarek środowiskowych, pielęgniarki szkolnej i położnej POZ w wysokości 8 687,96 zł

7. Podatki i opłaty to kwota poniesiona w wysokości 9 465, zł, z czego podatek od nieruchomości 9 018,00 zł, pozostała kwota to koszty opłat sądowych oraz administracyjnych.

8. Koszty ubezpieczenia nieruchomości i obowiązkowego ubezpieczenia OC stanowiły 2 686,24 zł.

Koszty finansowe to kwota w wysokości 70,00 zł. Są to odsetki od pokontrolnych rozliczeń z ZUS.

III. ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE

Głównym celem w 2026 r. jest podnoszenie standardu i bezpieczeństwa związanego z funkcją użytkową budynku SPZOZ Ośrodka Zdrowia w Mircu. Konieczność dostosowania podmiotów leczniczych do standardów wyznaczanych przez Ministerstwo Zdrowia oraz Narodowy Fundusz Zdrowia wiąże się z bieżącym wydatkowaniem na zakup zużywającego się wyposażenia oraz sprzętu medycznego, co w konsekwencji wpłynie na właściwą jakość w ochronie zdrowia. W pierwszym półroczu 2026 nie były planowane i nie zostały zrealizowane wydatki inwestycyjne w SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu.

IV. STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA 01.01.2026 I NA 30.06.2026

Lp.	Środki pieniężne	na 01.01.2026	na 30.06.2026
1.	Kasa	2 168,72	2 382,25
2.	Rachunek bieżący	60 022,47	179 664,54
3.	Lokata bankowa	0,00	500 000,00
RAZEM		62 191,19	682 046,79

V. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2026 roku przedstawia się następująco:

Należności od odbiorców krajowych	444 010,04 zł
Zobowiązania, w tym:	286 310,92 zł
- zobowiązania wobec dostawców krajowych	128 481,19 zł
- zobowiązania wobec ZUS	121 577,46 zł
- zobowiązania wobec budżetu	27 020,00 zł
- pozostałe zobowiązania	9 232,27 zł

Zobowiązania SPZOZ Ośrodka Zdrowia w Mircu w I półroczu 2026 r. były regulowane terminowo.

Zobowiązania i należności wymagalne w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Ośrodek Zdrowia Mirzec na dzień 30.06.2026 r. nie występują.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Edyta Bąk

DYREKTOR
SPZOZ Ośrodek Zdrowia w Mircu

mgr Anna Rokita