

**Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach
z wykonania planu finansowego za 2024r.**

Przychody

Konto i nazwa przychodów	Plan na 2024r. zł.-	Przychody zł.-	% wykonania
701/01 NFZ	3 453 000,00	3 453 455,82	100,01
701/02 i 702/1 Medycyna pracy	2 250 000,00	2 198 465,43	97,71
701/03 Dzierżawa i media	60 000,00	60 374,32	100,62
750 Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
760 Dotacje, dofinansowania, darowizny, refundacje i pozostałe przychody operacyjne	48 000,00	48 194,64	100,40
Ogółem przychody	5 811 000,00	5 760 490,21	99,13

Roczny plan przychodów za 2024r. wykonany został w 99,13%, a najwyższe wartości to:

a) **NFZ** - plan roczny wykonany w 100,01%, a wartość przychodów to 59,95% ich ogólnej kwoty.

b) **Medycyna pracy** - wykonanie planu wynosi 97,71%, a wartość stanowi 38,16% ogólnej kwoty przychodów. Sumaryczny wskaźnik udziału obydwu pozycji przychodów w ich ogólnej wartości to 98,11%.

Koszty

Konto i tytuł Kosztów	Plan na 2024r. zł.-	Koszty w zł.-	% wykonania
401-zużycie materiałów: leków, sprzętu jednorazowego, wody, energii elektrycznej, materiałów gospodarczych, gazu, materiałów diagnostycznych, środków czystości	280 000,00	271 545,12	96,98
402-usługi obce: medyczne, informatyczne, serwisowe, pocztowe, remontowo-modernizacyjne, bhp, telefoniczne p/pożarowe, internetowe, monitorowanie systemów alarmowych, ochrony danych osobowych i kadrowe	1 700 000,00	1 699 760,12	99,98
405-wynagrodzenia na rzecz pracowników: umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło	2 700 000,00	2 660 415,35	98,53
406-świadczenia na rzecz pracowników: ubezpieczenia społeczne, szkolenia, wpłaty na PPK	813 000,00	812 911,77	99,99
408-amortyzacja środków trwałych	73 000,00	71 275,36	97,64
409-pozostałe koszty rodzajowe:, ubezpieczenie zakładu, podatki, usuwanie odpadów, pranie odzieży, delegacje	40 000,00	39 910,66	99,78

751 - koszty finansowe	22 000,00	21 257,41	96,62
761 - pozostałe koszty operacyjne	181 000,00	180 800,00	99,89
Ogółem koszty	5 809 000,00	5 757 875,79	99,12

Roczny plan kosztów za 2024r. wykonany został w 99,12%, a najwyższe wartości kosztów to:

- usługi obce 99,98% wykonania, co stanowi 29,52% wszystkich kosztów,
- wynagrodzenia pracowników wykonane w 98,53%, jest to 46,20% całej kwoty kosztów,
- świadczenia na rzecz pracowników 99,99% wykonania, co stanowi 14,12% wszystkich kosztów.

Koszty osobowe stanowią 60,32% wszystkich kosztów ośrodka za jedenaście miesięcy, a ich pokrycie przychodami z NFZ wynosi 99,43%. Pokrycie całej kwoty kosztów przychodami z NFZ to 59,98%.

Ważnym zadaniem dla Ośrodka jest utrzymywanie płynności finansowej i zdolności do regulowania swoich zobowiązań własnymi środkami obrotowymi. Zobowiązań wymagalnych, ani długoterminowych Ośrodek nie posiada, a krótkoterminowe zobowiązania i rezerwy na koniec 2024r. to 865 360,70 zł i dotyczą:

- 90 397,21 zł zobowiązań wobec ZUS jako składki za m-c 12/2024r.- płatne w 01/2025 r.
- 41 689,00 zł zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego za 12/2024r.- do zapłaty w 01/2025r.
- 399 264,66 zł zobowiązań wobec dostawców usług i materiałów,
- 197 172,70.zł rezerw na przyszłe zobowiązania pracownicze,
- 68 369,35 zł rozliczeń międzyokresowych przychodów,
- 68 467,78.zł salda debetowego w bieżącym rachunku bankowym.

Gminny Ośrodek Zdrowia nie ma należności wymagalnych ani długoterminowych, a krótkoterminowe należności na koniec 2024 r. wynoszą 814 616,00 zł, które dotyczą:

- NFZ 282 018,20 zł
- KWK „ Budryk ” 517 041,00 zł
- medycyny pracy 12 978,00 zł
- dzierżaw i mediów 2 578,80 zł

W 2024r. wypracowaliśmy **zysk netto** w kwocie **2 614,42 zł**, który przede wszystkim jest efektem przeprowadzanej od maja 2023r. i kontynuowanej w 2024r. reorganizacji i redukcji zatrudnienia w GOZ na niektórych stanowiskach pracy, celem obniżenia kosztów osobowych. Efekt finansowy tych działań byłby lepszy, ale nie wszystkie decyzje zależą od nas, ponieważ podwyżki płac zasadniczych w służbie zdrowia wynikają z rozporządzeń Ministra Zdrowia. Nasza rola polega na utrzymywaniu właściwych proporcji kosztów do przychodów i racjonalizacji ilości zatrudnionych pracowników, ponieważ najwyższą pozycją kosztową Ośrodka są koszty osobowe. Takie działania umożliwiają wypracowywanie zysku netto i zwiększanie wartości funduszu zakładu.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Danuta Machała

GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
w Ornontowicach

43-178 Ornontowice, ul. Klasztorna 1
tel. 32/42 81 042

REGON 273515190, NIP 969-11-05-320

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
W ORNONTOWICACH

dr hab. n. o. zdr. Tomasz Molecki
prof. nadzw. SUM