

3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego gminnego zakładu opieki zdrowotnej za 2022 rok.

Na terenie Gminy Waśniów działa Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w skład, którego wchodzi:

- Ośrodek Zdrowia w Waśniowie,
- Ośrodek Zdrowia w Garbacz.

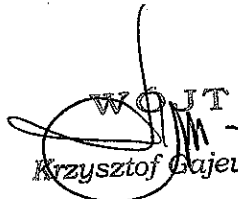
Sprawozdanie z wykonania budżetu za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. stanowi załącznik Nr 1 do „sprawozdania”.

Z przedłożonego sprawozdania wynika, że planowane przychody z działalności w kwocie 2.769.400,00 zł. zostały wykonane w kwocie 2.879.601,14 zł tj. w 104%, zaś planowane koszty w kwocie 2.769.400,00 zł. zostały wykonane w kwocie 3.027.370,76 zł tj. w 109,3%. Podatek dochodowy CIT 211,00 zł. **Wynik finansowy za 2022r. to strata w kwocie 147.980,62 zł.** Rok 2017r. zamknął się stratą w kwocie 126.334,60 zł, za 2018r. strata w kwocie 43.507,64 zł, za 2019r. zysk w kwocie 20.184,15 zł, za 2020r. zysk w kwocie 57.115,63 zł, za 2021r. zysk w kwocie 47.049,82 zł.

Jednostka posiada środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w łącznej kwocie 95.034,00zł.

Należności na dzień 31.12.2022r. stanowią kwotę 264.847,46 zł, zobowiązania wynoszą 30.765,04 zł. Na dzień 31.12.2022r. nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

Waśniów, dnia 20 marzec 2023 rok.
Sporządziła: Bogumiła Bugaj


Krzysztof Bajewski

1. The first step in the process of creating a new product is to identify a market need. This involves conducting market research to understand what consumers want and what is currently available in the market.

2. Once a market need is identified, the next step is to develop a concept for the product. This involves brainstorming ideas and selecting the most promising one to pursue.

3. The third step is to create a prototype of the product. This allows the company to test the product's design and functionality before investing in full-scale production.

4. After a prototype is created, the next step is to conduct a feasibility study. This involves evaluating the product's potential for success in the market, including factors like cost, competition, and regulatory requirements.

5. Once a feasibility study is complete, the company can move forward with developing a business plan. This plan outlines the company's strategy for marketing, sales, and financing the product.

6. The final step in the process is to launch the product into the market. This involves manufacturing the product, distributing it, and promoting it to consumers.

7. After the product is launched, the company should continue to monitor its performance in the market. This includes tracking sales, customer feedback, and market trends to ensure the product remains competitive and profitable.

**Załącznik Nr 1
do sprawozdania z wykonania
planu finansowego zakładu opieki zdrowotnej
za 2022r.**

**Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
w WAŚNIOWIE**

Handwritten text, possibly a title or header, located in the upper middle section of the page.

Handwritten text, possibly a main body or a section of the document, located in the lower middle section of the page.

WYKONANIE PLANU BUDŻETU ZA OKRES STYCZEŃ - GRUDZIEŃ 2022 R.

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Waśniowie

TREŚĆ	plan budżetu na 2022	wykonanie planu budżetu I-XII 2022	% wykonania planu	156) korekta planu budżetu
KOSZTY DZIAŁALNOŚCI				
amortyzacja środków trwałych	202000,00	216114,03	107,0	216114,03
zużycie materiałów i energii, w tym:	171000,00	172536,43	100,9	172536,43
- paliwo do środków transportu	8000,00	8642,01	108,0	8642,01
- materiały do remontu i konserwacji budynków i urządzeń niemedycezych	4000,00	6019,14	150,5	6019,14
- materiały do remontu i konserwacji sprzętu medycznego	4000,00	1231,20	30,8	1231,20
- materiały i części do naprawy i konserwacji pojazdów	3000,00	421,08	14,0	421,08
- materiały do utrzymania czystości	6000,00	5915,34	98,6	5915,34
- materiały biurowe, druki, tonery i tusze	11000,00	13877,10	126,2	13877,10
- niskocenne składniki majątku	10000,00	749,28	7,5	749,28
- pozostałe materiały niemedycezne w tym oprogramowania komputerowe	5000,00	4946,72	98,9	4946,72
- leki, materiały medyczne, sprzęt jednorazowy	40000,00	55523,50	138,8	55523,50
- energia elektryczna	36000,00	30510,24	84,8	30510,24
- energia cieplna, opał	40000,00	41351,07	103,4	41351,07
- woda i ścieki	4000,00	3349,75	83,7	3349,75
usługi obce, w tym:	1012700,00	1094965,54	108,1	1094965,54
- usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków i urządzeń niemedycezych	7000,00	11685,03	166,9	11685,03
- usługi napraw, konserwacji i przeglądów aparatury medycznej	5000,00	3317,85	66,4	3317,85
- usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych zakładu	1200,00	399,00	33,3	399,00
- usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	11000,00	10349,86	94,1	10349,86
- usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych (ochrona danych osobowych, usługi aktuarialne)	12000,00	12718,20	106,0	12718,20
- usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony	11000,00	9962,53	90,6	9962,53
usługi informatyczne	29000,00	26143,65	90,2	26143,65
- usługi pozostałe zw. z utrzymaniem zabezp. medycznego i niemedyceznego (pralnicze, sterylizacji, BHP)	4000,00	4452,81	111,3	4452,81
- inne usługi niemedycezne (m.in. dowozy towarów, wydawnicze, poligraficzne, kontrakty menedżerskie, archiwalne)	40000,00	37224,24	93,1	37224,24
- usługi medyczne diagnostyczne (laboratoria, usg, rtg, protezy, patomorfologiczne)	150000,00	176417,51	117,6	176417,51
- podwykonawstwo medyczne (kontrakty medyczne)	740000,00	799053,86	108,0	799053,86
- pozostałe usługi medyczne (gotowość do realizacji świadczeń)	2500,00	3241,00	129,6	3241,00
podatki i opłaty (m.in. podatek od nieruchomości, opłaty sądowe, skarbowe)	1000,00	1066,50	106,7	1066,50
wynagrodzenia, w tym:	1132000,00	1267886,06	112,0	1267886,06
- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	1030000,00	1164665,98	113,1	1164665,98
- umowy zlecenia i dzieło	102000,00	103220,08	101,2	103220,08
składki na rzecz ZUS i inne świadczenia na rzecz pracowników,	236200,00	261054,35	110,5	261054,35
- składki ZUS	200000,00	221309,29	110,7	221309,29
- świadczenia urlopowe (ZFŚS)	25000,00	27023,27	108,1	27023,27
- świadczenia dot. bezpieczeństwa i higieny pracy (m.in. badania profilaktyczne, środki ochrony indywidualnej, woda i inne środki spożywcze, szkolenia bhp i p.poż., inne)	8000,00	11654,79	145,7	11654,79
- szkolenia pracowników	1700,00	1067,00	62,8	1067,00

- Pracownicze Plany Kapitałowe	0,00	0,00	0,0	0,00
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1500,00	0,00	0,0	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	14500,00	13744,46	94,8	13744,46
- podróże służbowe	1000,00	104,00	10,4	104,00
- koszty ubezpieczeń majątkowych, OC, komunikacyjnych	8000,00	8570,66	107,1	8570,66
- koszty składek na rzecz organizacji, zrzeszeń	5000,00	4879,04	97,6	4879,04
- koszty przejazdów do celów służbowych (np. ryczałty samochodowe)	0,00	0,00	0,0	0,00
- inne pozostałe koszty (np. NKUP, odprawy pośmiertne i inne koszty)	500,00	190,76	38,2	190,76
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3,39	0,0	3,39
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,0	0,00
Razem koszty	2769400,00	3027370,76	109,3	3027370,76
PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI				
Sprzedaż usług NFZ, w tym:	2556500,00	2643744,85	103,4	2643744,85
- podstawowa opieka zdrowotna (świadczenia lekarza poz, pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej, szkolnej, program profilaktyki fluorkowej, karty DIL0, pacjenci z UE, położna poz, teleporady lekarskie, teleporady koordynacja, ryczałt reżim sanitarny)	2003000,00	2122442,12	106,0	2122442,12
- poradnia AOS ginekologia	100000,00	144972,26	145,0	144972,26
- stomatologia	295000,00	285043,36	96,6	285043,36
- przychody z NFZ z tytułu realizacji programu szczepień ochronnych przeciw covid-19	93000,00	49203,74	52,9	49203,74
- przychody z NFZ z tytułu realizacji programu szczepień ochronnych przeciw grypie	500,00	851,37	170,3	851,37
- przychody z NFZ porady/teleporady na rzecz pacjentów z dodatnim wynikiem covid + testy antygenowe	5000,00	2792,12	55,8	2792,12
- przychody z NFZ z tytułu realizacji programu profilaktyka 40+	60000,00	38439,88	64,1	38439,88
Sprzedaż usług innym podmiotom w tym:	60500,00	56169,86	92,8	56169,86
- usługi medyczne - medycyna pracy	15000,00	11489,00	76,6	11489,00
- usługi medyczne na rzecz osób fizycznych (odpłatne badania medyczne niefinansowane przez NFZ, dla osób nieubezpieczonych lub nie zapisanych do GZOZ)	15000,00	14670,00	97,8	14670,00
- inne usługi medyczne odpłatne	500,00	121,00	24,2	121,00
- wynajem pomieszczeń	30000,00	29889,86	99,6	29889,86
Sprzedaż usług działalności medycznej / projekty unijne	0,00	0,00	0,0	0,00
przychody z innych programów i projektów finansowanych ze	0,00	0,00	0,0	0,00
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	182400,00	208802,43	114,5	208802,43
- pozostałe przychody (np. darowizny rzeczowe, dodatki dla podmiotów wrażliwych-opał)	5000,00	18403,64	368,1	18403,64
- równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niemater. i prawnych sfinansowanych z dotacji	170000,00	183018,79	107,7	183018,79
- przychody stanowiące równowartość kosztów sfinansowanych z dotacji (stały serwis)	7400,00	7380,00	99,7	7380,00
Zmiana stanu produktów (przychody rozliczane w czasie zw. z realizacją rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytaln. rentowe)	-30000,00	-29116,00	0,0	-29116,00
Przychody finansowe	0,00	0,00	0,0	0,00
Razem przychody	2769400,00	2879601,14	104,0	2879601,14
podatek dochodowy CIT		211,00		
Wynik finansowy	0,00	-147980,62		

Dodatkowe informacje:	
środki pieniężne w kasie	3803,49
środki pieniężne w banku w tym:	91230,51
- środki bieżące	91230,51
- lokata bankowa	0,00
należności krótkoterminowe w tym:	264847,46
- od NFZ	264847,46
- pozostałe należności w tym:	0,00
należności wymagalne	0,00
zobowiązania krótkoterminowe w tym:	30765,04
- wobec kontrahentów	30765,04
- wobec US, ZUS	0,00
- wobec pracowników	0,00
- pozostałe zobowiązania publicznoprawne	0,00
zobowiązania wymagalne	0,00

GZOZ w Waśniowie w 2022r. posiadał umowy z NFZ na następujące rodzaje świadczeń:

a. w ramach podstawowej opieki zdrowotnej:

- świadczenia lekarza poz oraz świadczenia dla pacjentów z nagłym zachorowaniem z terenu innego Oddziału NFZ lub pacjentów z Unii Europejskiej, świad. medyczn zw. z wystawianiem karty DILO w ramach szybkiej terapii onkologicznej
- świadczenia pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej,
- świadczenia pielęgniarki szkolnej realizującej również program profilaktyki fluorkowej dla uczniów klas I-VI Szkół Podstawowych z terenu Gminy Waśniów
- świadczenia położnej poz

Umowa z NFZ na świadczenia poz - zawarta na czas nieokreślony. Finansowanie świadczeń ustalone na rok 2022r.

Na 01.01.2022r. do GZOZ do lekarza poz zapisanych było: 5.106 pacjentów, na 31.12.2022 zapisanych było 5.046 osób.

b. w ramach umowy AOS - ginekologii: zakontraktowane były świadczenia:

- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii
- świadczenia - pobieranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego - zakres skojarzony
- świadczenia zabiegowe w położnictwie i ginekologii - zakres skojarzony
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii AOP

Umowa z NFZ na świadczenia ginekologiczne zawarta do 30.06.2022r., przedłużona aneks do 31.12.2022r.

c. w ramach stomatologii zakontraktowane były świadczenia:

- świadczenia ogólnostomatologiczne,
- świadczenia ogólnostomatologiczne udzielane uczniom do 18 roku życia (uczniowie uczęszczający do Szkół Podstawowych na terenie Gminy Waśniów)

Umowa z NFZ na świadczenia stomatologiczne zawarta do 31.12.2022r. Poziom finansowania ustalony na rok 2022

d. GZOZ realizuje Narodowy Program Szczepień Ochronnych przeciw covid-19 oraz szczepień przeciw grypie.

Wysokość uzyskanych środków z tytułu realizacji programu szczepień ochronnych przeciw covid-19 i przeciw grypie uzależniona jest od ilości osób zaszczepionych. GZOZ w roku 2022 wykonał 39 szczepienia w zakresie programu szczepień przeciw grypie, oraz 733 szczepienia przeciw covid.

e. przychody z NFZ porady/teleporady na rzecz pacjentów z dodatnim wynikiem covid

Przychody na rok 2022r. zaplanowane były na poziomie roku 2021r.

f. przychody z NFZ z tytułu realizacji programu profilaktyka 40+

Umowa z NFZ zawarta na okres od 01.01.2022r. do 30.06.2022r. Podpisany aneks przedłużający umowę do 31.12.2022r.

Wysokość uzyskanych przychodów uzależniona była od ilości osób po 40 roku życia, które przystąpiły do programu.

W roku 2022r. Wykonano badania w ramach programu 40 plus - 371 osobom.

Zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2017r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, znowelizowanej ustawą z 26.05.2022r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1352).

Ustawa wprowadziła podział personelu medycznego: m.in.. lekarzy, pielęgniarek i położnych na grupy. Każdej z grup przydzieliła odpowiedni wskaźnik, tj. np.:

1. Lekarz albo lekarz dentysta ze specjalizacją - 1,45
2. Lekarz albo lekarz dentysta, bez specjalizacji - 1,19
3. pielęgniarka z tytułem zawodowym magister pielęgniarstwa albo położna z tytułem magister położnictwa z wymaganą specjalizacją w dziedzinie pielęgniarstwa lub w dziedzinie mającej zastosowanie w ochronie zdrowia – 1,29
4. pielęgniarka, położna z wymaganym wyższym wykształceniem na poziomie magisterskim, pielęgniarka, położna z wymaganym wyższym wykształceniem (studia I stopnia) i specjalizacją, albo pielęgniarka, położna ze średnim wykształceniem i specjalizacją – 1,02
5. pielęgniarka, położna z wymaganym wyższym wykształceniem na poziomie studiów I stopnia, pielęgniarka albo położna z wymaganym średnim wykształceniem, która nie posiada tytułu specjalisty w dziedzinie pielęgniarstwa lub dziedzinie mającej zastosowanie w ochronie zdrowia – 0,94.

Według zasad określonych ustawą od dnia 01 lipca 2022 r. – najniższe wynagrodzenie zasadnicze pracownika wykonyującego zawód medyczny oraz pracownika działalności podstawowej, innego niż pracownik wykonyujący zawód medyczny, którego wynagrodzenie zasadnicze jest niższe od najniższego wynagrodzenia zasadniczego, ustalonego jako iloczyn współczynnika pracy i kwoty przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w roku poprzedzającym ustalenie (za rok 2021 – 5.662,53 zł brutto), ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w Dzienniku Urzędowym „Monitor Polski”, ma być podwyższone do wysokości nie niższej niż najniższe wynagrodzenie zasadnicze obliczone jako iloczyn współczynnika pracy określonego w załączniku do w/w ustawy i kwoty 5.662,53 zł brutto.

GZOZ dokonał weryfikacji kwalifikacji zatrudnionego personelu medycznego oraz z dniem 01.07.2022r. dokonał podwyższenia wynagrodzeń zgodnie z wytycznymi zawartymi w ustawie. Przekazane przez NFZ środki finansowe nie pokrywają w całości dokonanych podwyżek. Realizacja ustawy w istotny sposób wpłynęła więc na wynik finansowy zakładu.

Dodatkowo na wynik finansowy zakładu wpłynęła ciągle rosnąca inflacja, zwłaszcza w kosztach zakupu materiałów i wykonanych usług.

Planowane wydatki o charakterze inwestycyjnym w roku 2022r.:

W celu usprawnienia udzielania świadczeń zdrowotnych, poprawy dostępności pacjentów do specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, poprawy jakości udzielanych świadczeń, usprawnienia pracy personelu medycznego oraz oszczędności w kosztach wykupionych usług u innych świadczeniodawców Kierownik GZOZ wystąpił do Pana Wójta Gminy Waśniów oraz Rady Gminy w Waśniowie z prośbą o dofinansowanie zakupu następujących urządzeń:

- aparat do kolposkopii i krioterapii dla poradni ginekologicznej,
- samochód osobowy do realizacji wizyt domowych lekarsko-pielęgniarko-położniczych,
- system klimatyzacji dla poradni stomatologicznej, ginekologicznej oraz częściowo poz w Ośrodku Zdrowia w Waśniowie i w Garbacz,
- wykonanie ogrodzenia Ośrodka Zdrowia w Waśniowie.

Uchwałą nr XXXXVIII/262/2022 oraz Uchwałą nr XXXXIX/274/2022 Rady Gminy w Waśniowie zostały zabezpieczone i przekazane środki finansowe tytułem dofinansowania zadań:

- dofinansowanie do zakupu samochodu dla potrzeb GZOZ w Waśniowie w kwocie 130.000,00 zł (w tym środki z konkursu „Rosnąca Odporność”- 70.000,00 zł),
- dofinansowanie do zakupu aparatu do kolposkopii i krioterapii dla poradni ginekologicznej w kwocie 15.000,00 zł (w tym środki z konkursu „Rosnąca Odporność” – 10.000,00 zł),
- dofinansowanie do zakupu i montażu systemu klimatyzacji w części pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Waśniowie i w Garbacz w kwocie 35.000,00 zł (w tym środki z konkursu „Rosnąca Odporność” – 20.000,00 zł).

W 2022r. zrealizowano zakupy w postaci:

- zakupiono samochód volkswagen caddy za 146.788,20 zł brutto,

- zakupiono aparat do kriochirurgii dla ginekologów za 3.500,00 zł,

- zakupiono kolposkop dla ginekologii za 15.490,00 zł.

- zakupiono wraz z montażem system klimatyzacji w części pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Waśniowie i w Garbaczcu w wysokości 40.590,00 zł.

Po rozliczeniu finansowym dokonanych inwestycji i przekazanych przez Urząd Gminy w Waśniowie środków inwestycyjnych, wkład własny GZOZ w ww zakupy wyniósł: 26.368,20 zł.

Waśniów dnia 28.02.2023r.

sporządził: główny księgowy GZOZ Małgorzata Ziemnicka

zatwierdził: p.o. kierownika GZOZ Jan Kaczanowski

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Małgorzata Ziemnicka; GZOZ
Data: 2023.02.28 07:37:28 CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Jan
Kaczanowski; GZOZ
Data: 2023.02.28 07:39:05 CET

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym
data 28 02 2023 GMINY
Podpis mgr Bogumiła Bugaj

REFERAT FINANSÓW
URZĘDU GMINY W WAŚNIOWIE
Wpłynęło dn. 28 02 2023
Podpis SKARBNIK GMINY
mgr Bogumiła Bugaj

