

Uchwała Nr III/15/2024
Rady Gminy Orońsko
z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) Rada Gminy w Orońsku uchwala, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za rok 2023.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans na dzień 31 grudnia 2023 r.,
3. rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2023 r.,
4. sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2023 rok.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
/-/ Jarosław Molenda

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2023
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2023
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	06/03/2024
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	☐
--	--------------------------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku
-------------	--

Siedziba podmiotu

Województwo	mazowieckie
Powiat	szydłowiecki
Gmina	Orońsko
Miejscowość	Orońsko
KodPKD	8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA
Identyfikator podatkowy NIP	7991830001
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000143871

Adres

Adres polski

Kraj	PL - POLSKA
Województwo	mazowieckie
Powiat	szydłowiecki
Gmina	Orońsko
Nazwa ulicy	Brandta
Numer budynku	10
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	Orońsko
Kod pocztowy	26-505
Nazwa urzędu pocztowego	Orońsko

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2023
Data do	31/12/2023

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	☒
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	☐
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w PLN, amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wykazane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne ustalone według zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Należności i zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie wykazano w wartości nominalnej.
ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w sposób określony ustawą o rachunkowości wg zał. Nr 1
pozostałe	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2023 r. i kończy się 31.12.2023 r. i zawiera dane finansowe za ten okres oraz porównywalne za rok obrotowy 2022 r. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych ani do sporządzania zmian w kapitale (funduszu) własnym. W sprawozdaniu finansowym wykazane są wszystkie zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Bilans**Aktywa razem**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 283 565,74	2 285 367,70	
Aktywa trwałe	764 188,10	812 392,49	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	764 188,10	812 392,49	
Środki trwałe	764 188,10	812 392,49	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			

budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	655 795,65	682 788,93	
urządzenia techniczne i maszyny	69 173,74	76 593,13	
środki transportu			
inne środki trwałe	39 218,71	53 010,43	
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe			
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe			
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			

Aktywa obrotowe	1 519 377,64	1 472 975,21	
Zapasy			
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	206 162,74	180 165,34	
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	206 162,74	180 165,34	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 799,80	180 099,34	
– do 12 miesięcy	205 799,80	180 099,34	
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
inne	362,94	66,00	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	1 305 086,03	1 273 133,71	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 305 086,03	1 273 133,71	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 305 086,03	1 273 133,71	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 305 086,03	1 273 133,71	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 128,87	19 676,16	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	2 283 565,74	2 285 367,70	
Kapitał (fundusz) własny	1 579 755,37	1 551 607,56	
Kapitał (fundusz) podstawowy			
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 551 607,56	1 548 319,09	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych			
Zysk (strata) netto	28 147,81	3 288,47	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	703 810,37	733 760,14	
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy			

– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych			
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Wobec pozostałych jednostek			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
zobowiązania wekslowe			
inne			
Zobowiązania krótkoterminowe	85 326,69	89 355,26	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	85 177,51	88 409,14	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	41 315,70	45 672,98	
– do 12 miesięcy	41 315,70	45 872,98	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42 853,96	39 194,25	

z tytułu wynagrodzeń	0,00	1 011,55	
inne	1 007,85	2 330,36	
Fundusze specjalne	149,18	946,12	
Rozliczenia międzyokresowe	618 483,68	644 404,88	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	618 483,68	644 404,88	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	618 483,68	644 404,88	

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 058 995,44	1 890 031,19	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 058 995,44	1 890 031,19	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty działalności operacyjnej	2 057 118,61	1 918 190,36	
Amortyzacja	52 686,51	51 524,00	
Zużycie materiałów i energii	110 654,09	120 776,91	
Usługi obce	637 419,24	565 247,89	
Podatki i opłaty, w tym:	4 374,00	3 987,00	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	1 015 012,93	977 744,95	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	203 821,20	176 294,60	
– emerytalne	85 407,99	78 418,99	
Pozostałe koszty rodzajowe	33 150,64	22 615,01	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 876,83	-28 159,17	
Pozostałe przychody operacyjne	25 921,20	31 027,13	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje	0,00	4 892,45	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	25 921,20	26 134,68	
Pozostałe koszty operacyjne			

Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne			
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 798,03	2 867,96	
Przychody finansowe	387,61	489,98	
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:	387,55	387,13	
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	0,06	102,85	
Koszty finansowe	37,83	69,47	
Odsetki, w tym:	37,39	35,68	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	0,44	33,79	
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	28 147,81	3 288,47	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	28 147,81	3 288,47	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności. W sprawozdaniu roku obrotowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia z lat ubiegłych. W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny. Rozrachunki w walucie obcej nie występują. Księgowość jednostki jest prowadzona przy użyciu komputera, księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programu rachunkowo-księgowego "FAKIR". Szczegółowy opis przeznaczenia poszczególnych danych zawarty jest w instrukcji oprogramowania. Aktywa trwałe wynoszą 764.188,10 zł. w tym: Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową i wynoszą 764.188,10 zł. Aktywa obrotowe wynoszą 1.519.377,64 zł. w tym: Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 206.162,74 zł. są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności. Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 1.305.086,03 zł. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 8.128,87 zł. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 85.326,69 zł. W tym: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 85.177,51 zł. oraz Fundusze specjalne 149,18 zł. Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych. Fundusz Zakładu wynosi 1.579.755,37 zł. w tym: Kapitał zapasowy wynosi 1.551.607,56 zł. Wynik finansowy-zysk netto za 2023 roku wynosi 28.147,81 zł. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 2.283.565,74 zł.
------	--

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	
-----------------------------------	--

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.
Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	28 147,81
Rok poprzedni	3 288,47

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	4 892,45
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		4 892,45

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	5 564,95	5 139,13
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	5 564,95	5 139,13

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	725,62	778,82
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	725,62	778,82

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	



PODPIS ZAUFANY

BEATA MAGDALENA
KĘDRA

23.02.2024 15:23:21 [GMT+1]

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

SPRAWOZDANIE z wykonania planu finansowego

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

w Orońsku na dzień 31.12.2023 r.

I. Część opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku zgodnie ze statutem realizuje zadania w zakresie opieki medycznej na rzecz pacjentów Gminy Orońsko. Na realizację powyższych zadań Zakład uzyskuje środki finansowe z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie zawartych kontraktów na świadczenia zdrowotne w zakresie :

- podstawowej opieki zdrowotnej
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej -poradnia położniczo-ginekologiczna
- promocji zdrowia-profilaktyka chorób odżywczych.

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej realizowane są świadczenia medyczne przez:

- lekarza POZ
- pielęgniarkę POZ środowiskowo-rodzinną
- pielęgniarkę w gabinecie profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej dla dzieci /medycyna szkolna/
- położną POZ

Metoda finansowania świadczeń POZ oparta jest o roczną stawkę kapitaacyjną na zadeklarowanego, ubezpieczonego pacjenta.

SPZOZ w Orońsku obejmuje opieką medyczną 4.257 ubezpieczonych pacjentów – mieszkańców Orońska i okolicznych miejscowości oraz 358 uczniów.

Usługi ginekologiczno-położnicze finansowane są za wykonane punkty rozliczeniowe.

W 2023 roku podstawą gospodarki finansowej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Orońsku jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Kierownika z dnia 31-12.2022 roku.

Realizacja planu za 2023 rok przedstawia się następująco:

I. Przychody ogółem wynoszą	<u>2.085.304,25 zł</u>
tym:	

1. Przychody realizowane w ramach kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia z tego :	2.043.035,44 zł
--	------------------------

- | | |
|--|-----------------|
| - poz | 1.840.276,80 zł |
| - ambulatoryjna opieka specjalistyczna | 202.758,64 zł |
| - promocja zdrowia | 0,00 zł |

Pozostałe przychody	42.268,81 zł
----------------------------	---------------------

w tym :

- za sprzedaż usług medycznych, porady lekarskie, uzyskane odsetki, najem gabinetu stomatologicznego i gabinetu dla opieki długoterminowej, amortyzacja śr. trwałych przekazanych przez Gminę Orońsko.

II. Koszty działalności

2.057.156,44 zł

Realizacja wydatków w ramach planu rzeczowo-finansowego przedstawia się następująco :

I. Koszty osobowe	1.218.834,13 zł
w tym :	
- wynagrodzenia dla pracowników SPZOZ w Orońsku	1.015.012,93 zł
- pochodne wynagrodzeń ZUS i FP,	170.054,88 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych :	13.863,06 zł
odpis na ZFŚS tworzony jest zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70/94 poz.335 z póź. zm.)	
- świadczenia na rzecz pracowników	19.903,26 zł
2. Koszty rzeczowe	785.635,80 zł
w tym :	
1) Zużycie materiałów i energii	110.654,09 zł
1/. Materiały i wyposażenie	58.554,22 zł
Koszty w tej pozycji dotyczą wydatków na zakup:	
- materiałów do utrzymania czystości i środki dezynfekcyjne	13.755,24 zł
- materiałów biurowych /są to druki recept, wymagane przez NFZ, deklaracje, pieczątki, papier ksero/	7.177,01 zł
- środków medycznych, w ramach tej pozycji kosztów zrealizowano zakup : /leków, środków opatrunkowych, sprzęt medyczny/	22.199,50 zł
- materiałów gospodarczych i materiałów do bieżących remontów i konserwacji, są to materiały służące do zabezpieczenia prawidłowego funkcjonowania jednostki	3.517,81 zł
- wyposażenie/ zakupiono: /	11.904,66 zł
2/.Energia /energia elektryczna, woda/	23.299,43 zł
3/.Opał /olej opałowy/	28.800,44 zł
2) Usługi obce	637.419,24 zł
w tym:	
1/. Bieżąca konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	1.791,00 zł
2/.Usługi medyczne zakupione w innych jednostkach służby zdrowia. SPZOZ w Orońsku ma zawarte umowy na inne świadczenia dla pacjentów objętych opieką medyczną. Takimi świadczeniami są badania USG, RTG, badania laboratoryjne, bakteriologiczne, kontrakty lekarskie.	515.692,57 zł
3/.Wywóz nieczystości, odpadów medycznych	9.728,14 zł
4/.Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	5.945,61 zł
5/. Remonty i bieżąca konserwacja	11.632,67 zł
6/. Pozostałe usługi	92.629,25 zł
3) Pozostałe koszty	33.188,47 zł
w tym :	
1/Ubezpieczenia OC i majątkowe	5.952,32 zł
Zgodnie z wymogami NFZ, w każdym roku przed podpisaniem umów na rok następny musi być zawarta polisa ubezpieczeniowa OC dla personelu medycznego pracującego w jednostce.	
2/Ryczałty samochodowe dla pielęgniarek i lekarzy	20.100,32 zł
3/Szkolenia pracowników	0,00 zł
4/Pozostałe koszty w tym:	7.098,00 zł
-Składki na Zw. Pracodawców Mazowieckie Porozumienie Ochrony Zdrowia PZ.	
-aktualizacja programów do rozliczeń z NFZ	
5/ Koszty pozostałe	37,83 zł

4) Podatki i opłaty**4.374,00 zł**

w tym:

1/. Podatek od nieruchomości

4.374,00 zł

2/. Opłaty skarbowe

0,00 zł

W tej pozycji kosztów znajdują się opłaty za przesyłanie dokumentów do KRS

3. Amortyzacja środków trwałych i wart. Niematerialnych**52.686,51 zł**

Plan przychodów na rok 2023 wynosi 2.085.306,00 zł. a realizacja za 2023 rok wynosi 2.085.304,25 zł co stanowi 100,00 % ustalonego planu rocznego.

Plan kosztów wynosi 2.057.166,00 zł. Realizacja kosztów za ten sam okres wynosi 2.057.156,44 zł co stanowi 100,00 % ustalonego planu.

Biorąc pod uwagę powyższe zestawienie /stosunek przychodów i kosztów/ rok 2023 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym i wynosi 28.147,81 zł.

Plan inwestycyjny na rok 2023 wynosi 11.352,00 zł. a realizacja na dzień 31.12.2023 r. wynosi 11.351,67 zł co stanowi 100 % ustalonego planu rocznego.

W ramach inwestycji zakupiliśmy i zainstalowaliśmy rolety i zakupiliśmy komputer.

Stan należności na dzień 31.12.2023 roku wynosi 206.162,74 zł. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 85.177,51 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności i zobowiązania wynikają z bieżącej działalności jednostki.

Zakład posiada płynność finansową.

Orońsko 14-02-2024 r.

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU**

na dn. 31-12-2023 roku

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2023 rok	Wykonanie wartość w zł na dzień 31.12.2023 r.	Stopień wykonania w %
	po dostosowaniu do usawy			
1.	Przychody ogółem	2 085 306,00	2 085 304,25	100,00
	z tego w rozbiću na rodzaje			
a)	NFZ-poz	1 840 277,00	1 840 276,80	100,00
b)	NFZ-promocja zdrowia	-		
c)	NFZ- specjalistyka	202 759,00	202 758,64	100,00
d)	Sprzedaż usł.-dzierzawa gabinetów	13 800,00	13 800,00	100,00
e)	Pozostałe przychody	28 470,00	28 468,81	100,00
-	szczepienia+odsetki+dopłaty NFZ	2 548,00	2 547,61	99,98
-	przych. z tyt.amort.śr.trw przek. przez Gminę Orońsko	25 922,00	25 921,20	100,00
2.	Koszty ogółem	2 057 166,00	2 057 156,44	100,00
	z tego w rozbiću na:			
	osobowe z narzutami	1 218 836,00	1 218 834,13	100,00
-	wynagrodzenia	1 015 013,00	1 015 012,93	100,00
-	składki ZUS, FP,	170 055,00	170 054,88	100,00
-	odpis na ZFŚS	13 864,00	13 863,06	99,99
-	świadczenia na rzecz pracowników k-ty bhp, szk. Pracowników/	19 904,00	19 903,26	100,00
b)	Koszty rzeczowe:	785 643,00	785 635,80	100,00
	Zużycie materiałów i energii	110 657,00	110 654,09	100,00
	w tym:			
	Środki niemedyeczne	36 357,00	36 354,72	99,99
	; materiały do utrzymania czystości	13 756,00	13 755,24	99,99
	; materiały biurowe	7 178,00	7 177,01	99,99
	; materiały gospodarcze i pozostałe niemед.	3 518,00	3 517,81	99,99
	; wyposażenie	11 905,00	11 904,66	100,00
	Środki medyczne	22 200,00	22 199,50	100,00
	Energia / energia elektryczna, zużycie wody, gazu/	52 100,00	52 099,87	100,00
	Usługi obce	637 422,00	637 419,24	100,00
	Usługi niemedyeczne	121 729,00	121 726,67	100,00
	Usługi remontów,napraw,konserwacji i przeglądów budynków i instalacji.	11 633,00	11 632,67	100,00
	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sp. i aparatury med..	1 791,00	1 791,00	100,00
	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	5 946,00	5 945,61	99,99
	Usługi najmu i dzierzawy.	-		
	Usługi utrzymania czystości, utylizacji, dozór i ochrona .	9 729,00	9 728,14	99,99
	Pozostałe usługi / usł. ilnformat. usł.księg. rodo i inne/.	92 630,00	92 629,25	100,00
	Usługi medyczne	515 693,00	515 692,57	100,00
	Podatki i opłaty	4 374,00	4 374,00	100,00
	Podatek od nieruchomości	4 374,00	4 374,00	100,00
	Opłaty skarbowe	-		
	Pozostałe koszty	33 190,00	33 188,47	100,00
	Ubezpieczenie OC, ubez.p.wyposażenia	5 953,00	5 952,32	99,99
	Ryczałt za używanie własnego samochodu +podróże służbowe	20 101,00	20 100,32	100,00
	Składki czł. Na Zw.Pr."MPPOZ"	7 098,00	7 098,00	100,00
	Koszty pozostałe	38,00	37,83	99,55
c)	Amortyzacja śr.trw.	52 687,00	52 686,51	100,00
	Wynik finansowy		28 147,81	

Orońsko dn 14-02-2024 r.

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 r.

w SAMODZIELNYM PUBLICZNYM ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem	206 162,74	-
	w tym:		
	z tytułu dostaw i usług	205 799,80	
	.- z tego NFZ	204 649,80	-
	pozostałe należności	362,94	-
2.	Zobowiązania ogółem	85 177,51	-
	w tym:		
	wobec pracowników		-
	z tytułu dostaw i usług	41 315,70	-
	podatków i opłat	42 853,96	-
	pożyczki, kredyty		-
	inne	1 007,85	-

Orońsko 14.02.2024 r.

REALIZACJA PLANU INWESTYCYJNEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU
na dzień 31.12.2023 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan inwestycyjny w zł. na 2023 rok	Wykonanie planu inwestycyjnego w zł. na dzień 31.12.2023 r.	Stopień wykonania w %
1	2	3		
	Planowane inwestycje	11 352,00	11 351,67	100,00
1.	Zakup fotela ginekologicznego	-	-	0,00
2.	Opracowanie dokumentacji oraz remont piwnicy w budynku Ośrodka Zdrowia w Orońsku	-	-	0,00
3.	Zakup i instalacja rolet	7 663,00	7 662,90	100,00
4.	Zakup komputera	3 689,00	3 688,77	99,99
	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	11 352,00	11 351,67	100,00
	w tym:			
	Środki własne	11 352,00	11 351,67	100,00

Orońsko 14.02.2024 r.