

Z-CA KIEROWNIKA
mgr Marcin Hamelik

065/100196 | **Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia**
w Radłowie
ul. Brzeska 9, 33-130 Radłów
tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 20 05
fax 14 691 89 99
NIP 873 28 50 481 REGON 851878650
KRS 000004949 Nr BDO 000081886
Nr KR 00000006646

Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej
Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie
za okres 01.01.2023 – 31.12.2023 r.

W związku z nowelizacją ustawy o działalności leczniczej z 16.07.2016 r., która wprowadziła obowiązek sporządzania raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej podmiotu leczniczego poniżej przedstawiamy raport, który zawiera:

1. Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2023 r. Analiza ta została sporządzona na podstawie wskaźników podanych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12.04.2017 r. i ich wycenie punktowej.
2. Prognozę sytuacji ekonomiczno - finansowej na lata 2024-2025-2026
3. Informację o zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową ZOZ-u.

Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego PSOZ w Radłowie za rok obrotowy 2023.

Sprawozdanie (załącznik nr 1) składa się z:

- bilansu sporządzone na 31.12.2023 r., którego sumy po stronie aktywów i pasywów wynoszą 1 103 352,46 zł.
- rachunku zysków i strat zamykającego się stratą 152.899,54 zł.

Po analizie wszystkich wskaźników (załącznik nr 2) i ocenie punktowej okazało się, iż PSOZ osiągnął ilość punktów 50, co świadczy o dobrej sytuacji finansowej w roku 2023. Na podstawie analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej zakład nie wymaga naprawy ani zmian organizacyjnych i restrukturyzacji finansowej.

PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ NA LATA 2022-2024

PSOZ w Radłowie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2024-2026 została opracowana zgodnie z artykułem 53a z tej ustawy. PSOZ pokrywa z posiadanych środków koszty działalności i reguluje zobowiązania. Dla prognozy przychodów na lata 2024-2026 przyjęto, że zakład będzie realizował wszystkie dotychczasowe zakresy działalności.

Prognoza przychodów została opracowana na podstawie dotychczasowych umów w NFZ.

W 2025 i 2026 nastąpi wzrost kosztów placówki spowodowanych wzrostem wynagrodzeń, który wynikał będzie z zatrudnienia na zastępstwo pielęgniarki POZ i zwiększeniem ilości godzin przyjmowania przez lekarza POZ, aby zwiększyć dostępność do poradni POZ.

Reasumując: należy stwierdzić, iż kondycja finansowa Publicznego Samodzielnego Ośrodka Zdrowia w Radłowie jest dobra. Zakład nie posiada zobowiązań wobec: pracowników z tytułu wynagrodzeń, ZUS-u z tytułu składek ubezpieczeniowych i Urzędu Skarbowego z tytułu wszelkiego rodzaju podatków. Zakład jest rentowny i zachowuje płynność finansową.

Stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku wynosił 410.574,08 zł.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	a) wskaźnik zyskowności netto (%)	-4,81%	0
	b) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-4,81%	0
	c) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-13,38%	0
		RAZEM	0
2. Wskaźniki płynności	a) wskaźnik bieżącej płynności	3,88	10
	b) wskaźnik szybkiej płynności	3,88	10
		RAZEM	20
3. Wskaźniki efektywności	a) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	37	3
	b) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	15	7
		RAZEM	10
4. Wskaźniki zadłużenia	a) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	15,75%	10
	b) wskaźnik wypłacalności	0,2	10
		RAZEM	20
		ŁĄCZNA ILOŚĆ PUNKTÓW	50

I. UZYSKANE PRZYCHODY W ROKU 2023

L.P.	ŹRÓDŁO PRZYCHODU	RADŁÓW	BISKUPICE	RAZEM
1	umowa z NFZ lekarze, położna pielęgniarka POZ	1964583,35	70959,00	2035542,35
2	umowa z NFZ ginekologia - położnictwo w tym profilaktyka raka szyjki macicy	164591,65	0,00	164591,65
3	umowa z NFZ stomatologia	549990,73	0,00	549990,73
4	umowa z NFZ położna - wizyty patronażowe	10317,69	1450,00	11767,69
5	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE W TYM:	175051,34	13730,00	188781,34
6	za usł. Ponadstandardowe STM	11725,00	0,00	11725,00
7	zwrot kosztów prądu, wody, ścieków	26619,83	0,00	26619,83
8	amortyzacja budynku	5800,00	0,00	5800,00
a	szczepienia ochronne	88560,00	12080,00	100640,00
b	wykonanie badań USG	10530,00	1300,00	11830,00
c	za porady lekarskie	3150,00	350,00	3500,00
9	usł. Ksero- dok. medyczna	97,30	0,00	97,30
a	Starostwo Powiatowe – programy zdr.	19260,00	0,00	19260,00
b	pozostałe koszty			
	RAZEM	3030276,89	99869,00	3130145,89

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Radłowie
ul. Brzeska 9, 33-130 Radłów
tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 89 89
fax 14 691 89 99
NIP 873 28 50 481 REGON 851000000
KRS 000004949 Nr BDO 0000000000
Nr KR 00000006646

Z-CA KIEROWNIKA
Marcin Hamelik
mgr Marcin Hamelik

II. PONIESIONE KOSZTY ZA ROK 2023

	RADŁÓW	BISKUPICE	RAZEM
zużycie materiałów			
i energii w tym:			
sprzęt medyczny	3788,47	329,40	4117,87
leki	12003,24	1260,00	13263,24
paliwo do samochodu	6062,79	673,60	6736,39
materiały stomatolog.	12088,38		12088,38
sprzęt medyczny jednorazowy	19911,36	350,00	20261,36
materiały opatrunkowe	573,29	625,00	1198,29
odczynniki chem. I diagnostyczne	489,29		489,29
środki czystości	7645,63	1142,00	8787,63
mater. biurowe i druki	21441,59	2120,00	23561,59
sprzęt biurowy	7956,00	996,00	8952,00
szafy rejestracyjne	7778,00		7778,00
inne art.. gospodarcze	3463,66	385,00	3848,66
mat.do konserwacji i remontów	5755,71	1440,00	7195,71
energia elektryczna	29808,63	4065,00	33873,63
szczepionki	99892,11	5678,50	105570,61
gaz	11333,00	4330,00	15663,00
woda, ścieki	3000,00	317,75	3317,75
wywóz nieczyst. stałych	5638,00	842,00	6480,00
konserwacja / naprawa/ remonty	21000,00	3980,00	24980,00
obsługa informatyczna	20000,00	1965,00	21965,00
usługi łączności	9562,93	1688,00	11250,93
usługi pocztowe	878,65	98,00	976,65
utyliczacja mat skaż	5286,08	790,00	6076,08
naprawy sprz med. , przeglady	7162,91	1070,00	8232,91
usługi bankowe	6331,40	703,00	7034,40
pralnia	5174,40	705,60	5880,00
monitoring,ochrona,alarm	376,59		376,59
licencje oprogramowania	4985,03	1250,00	6235,03
pozostałe usługi	3702,20	0,00	3702,20
wynagrodzenia	1571245,09	38400,00	1609645,09
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199702,63	5370,31	205072,94
ZUS/emeryt.,rentowe/	112708,32	4870,30	117578,62
świadczenia urlopowe	16213,97		16213,97
odzież ochronna	6250,00	400,00	6650,00
szkolenia pracowników	8000,00	560,00	8560,00

ochrona zdrowia pracow.	239,00	100,00	339,00	
amortyzacja	69600,00	0,00	69600,00	
ubezpz.OC i majątkowe	5413,00	955,00	6368,00	
analitka, bakteriologia	81573,80	8720,00	90293,80	
badania Rtg ogólne	13692,00	2904,00	16596,00	
badania USG ogólne	220,00		220,00	
cytologia,biocenoza	6357,00		6357,00	
usg ginek.-położn.	7459,00		7459,00	
sanepid skut.ster.i bakt.	680,05		680,05	
rtg zębów	605,00		605,00	
protezy zębów	23996,00		23996,00	
konsultacje lekarskie	511797,00	68670,00	580467,00	
opieka medyczna				
mammografia	360,00		360,00	
Odprawa emerytalna i ekwiwalent za zaległy urlop J.K	136090,77		136090,77	
Zastępstwa 09-12-2023 r.	35000,00			
ŁĄCZNIE KOSZTY	3115291,97	167753,46	3283045,43	

III WYNIK FINANSOWY

PRZYCHODY	3130145,89
KOSZTY	3283045,43
strata	-152899,54

Z-CIA KIEROWNIKA
mgr Marcin Hamelik

Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
w Radkowie
ul. Broeska 9, 22-130 Radków
tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 20 05
tel. 14 691 89 99
873 23 50 481 REGON 851878650
004540 NIP 800000006646
000000006646

II. PLANOWANE KOSZTY NA ROK 2024

	RADŁÓW	BISKUPICE	RAZEM
zużycie materiałów			
i energii w tym:			
sprzęt medyczny	14000,00	1400,00	15400,00
leki	15000,00	1400,00	16400,00
paliwo do samochodu	8000,00	1000,00	9000,00
materiały stomatolog.	18000,00		18000,00
sprzęt medyczny jednorazowy	30000,00	3000,00	33000,00
materiały opatrunkowe	4600,00	1000,00	5600,00
środki odkażające	3000,00	600,00	3600,00
środki czystości	9000,00	900,00	9900,00
energia elektryczna	20000,00	4500,00	24500,00
szczepionki	100000,00	7000,00	107000,00
gaz	25000,00	5000,00	30000,00
pozostałe mat Gabinet STM	3200,00		3200,00
pozostałe mat medyczne	3000,00	300,00	3300,00
usługi obce			
woda/wodociąg/	2000,00	200,00	2200,00
ścieki	3000,00	300,00	3300,00
wywóz nieczyst. stałych	6000,00	600,00	6600,00
konserwacja / naprawa/ remonty	12000,00	1600,00	13600,00
obsługa informatyczna	20000,00	2000,00	22000,00
usługi łączności	7000,00	800,00	7800,00
usługi pocztowe	2500,00	250,00	2750,00
utyliczacja mat skaż	3200,00	500,00	3700,00
naprawy sprz med. , przeglady	4000,00	400,00	4400,00
usługi bankowe	2000,00	150,00	2150,00
pralnia /szwalnia	2000,00	500,00	2500,00
monitoring,ochrona,alarm	1200,00		1200,00
usługi transportowe	1500,00		1500,00
pozostałe usługi	1500,00	150,00	1650,00
wynagrodzenia	2000000,00	38000,00	2038000,00
ZUS/emeryt.,rentowe/	480000,00	16000,00	496000,00
Fundusz Pracy	15000,00		15000,00
świadczenia urlopowe	16000,00		16000,00
ubezpz. wypadkowe	12000,00	440,00	12440,00
odzież ochronna	5000,00	500,00	5500,00
szkolenia pracowników	1400,00	100,00	1500,00

ochrona zdrowia pracow.	1500,00	200,00	1700,00
amortyzacja	68000,00		68000,00
pozostałe koszty			
podróże służbowe	1000,00	100,00	1100,00
ryczałty paliwowe	5000,00	500,00	5500,00
ubezp. OC i majątkowe	7000,00	800,00	7800,00
inne koszty	1500,00	250,00	1750,00
reprezentacja i reklama	1000,00	100,00	1100,00
koszty procedur med. w tym			
analitka, bakteriologia	120000,00	8000,00	128000,00
badania Rtg ogólne	7500,00	1000,00	8500,00
badania USG ogólne	1500,00	300,00	1800,00
cytologia, biocenoza	3400,00	500,00	3900,00
usg ginek.-położn.	6800,00	1000,00	7800,00
sanepid skut.ster.i bakt.	250,00		250,00
rtg zębów	550,00		550,00
protezy zębów	20000,00		20000,00
monitorowanie płodu	400,00		400,00
ŁĄCZNIE KOSZTY	3095500,00	101340,00	3196840,00

III WYNIK FINANSOWY

PRZYCHODY	3202200,00
KOSZTY	-3196840,00
ZYSK	5360,00

Główny Publiczny Samodzielny Ośrodek Zdrowia
 w Radłowie
 Brzeska 9, 33-130 Radłów
 tel. 14 691 89 05, tel. 14 678 20 05
 fax 14 691 89 99
 REGON 851878650
 NIP 00004949 N-REGON 000081886
 Nr KR 60000006846