

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024
PRZYCHODNI SPECJALISTYCZNEJ W OLSZTYNIE
UL. DWORCOWA 28
NIEPODLEGAJĄCE BADANIU

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Rachunek Zysków i Strat
- III. Bilans
- IV. Dodatkowa informacja i objaśnienia
- V. Oświadczenie Dyrektora

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie składa sprawozdanie finansowe za rok 2024.

Dane identyfikacyjne jednostki

Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie

10-437 Olsztyn ul. Dworcowa 28

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie są specjalistyczne świadczenia z zakresu Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej i Rehabilitacji Leczniczej oraz wykonywanie badań diagnostycznych i profilaktyka zdrowotna.

Uchwałą Rady Miasta z 23.06.1999 roku został utworzony Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pod nazwą Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie.

Placówka posiada osobowość prawną i jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000000537 oraz do Rejestru Podmiotów Leczniczych pod numerem 000000015141. Czas trwania Przychodni zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Przychodnia przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2024 roku i kończący się 31 grudnia 2024 roku.

Na dzień złożenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności, które świadczą o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Przychodnię działalności w najbliższym okresie, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego w zmniejszonym istotnie zakresie.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIP – wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia, kosztu wytworzenia. Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej. Środki trwałe umarżane były według metody liniowej za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Inwestycje długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe – w wartości godziwej.

Zapasy – nie wystąpiły

Materiały, towary – nie wystąpiły

Należności, roszczenia i zobowiązania – należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

Inwestycje krótkoterminowe – w wartości rynkowej

Środki pieniężne - w wartości nominalnej

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego – nie wystąpiły

Kapitały własne – w wartości nominalnej

Fundusze specjalne – w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe – w wartości nominalnej

Wynik finansowy – w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. Nr 1 UOR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47, i 48 UOR:

Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej. Rachunku przepływów pieniężnych nie sporządza się;

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Olsztyn, dnia 31.03.2025r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony na dzień **31.12.2024** roku
(wariant porównawczy)

.....
pieczętka jednostki

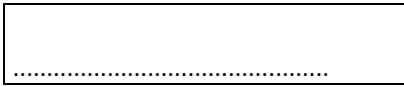
	31.12.2023	31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 955 346,49	16 271 336,04
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 955 346,49	16 271 336,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	14 510 299,89	17 221 388,57
I. Amortyzacja	283 053,41	786 579,56
II. Zużycie materiałów i energii	1 442 782,25	1 343 746,66
III. Usługi obce	6 726 348,49	8 057 396,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	102 698,59	57 659,47
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 855 147,02	5 748 716,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	998 261,63	1 177 353,11
- emerytalne	439 032,67	518 927,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	102 008,50	49 936,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	445 046,60	-950 052,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	358 025,81	869 307,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	358 025,81	869 307,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 834,44	12 212,87
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 834,44	12 212,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	800 237,97	-92 957,91
G. Przychody finansowe	31 863,43	21 108,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych		
b) od jednostek pozostałych,		
- w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	31 863,43	21 108,68
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	2 123,56	702,36
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	2 123,56	702,36
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	829 977,84	-72 551,59
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	829 977,84	-72 551,59

Sporządzono: Olsztyn, dnia 31.03.2025 r.

Sporządził: Maria Szczepańska

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor)



(pieczęćka jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2024 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2024r.	PASYWA	Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2024 r.
A. Aktywa trwałe	5 428 301,90	4 974 874,62	A. Kapitał (fundusz) własny	4 026 694,37	3 424 319,67
I. Wartości niematerialne i prawne	24 235,71	34 000,40	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 520 795,55	2 520 795,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 235,71	34 000,40	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	675 920,98	976 075,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 404 066,19	4 940 874,22	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	5 404 066,19	4 940 874,22	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	829 977,84	-72 551,59
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 169 559,48	3 003 401,42	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	75 513,20	53 209,94	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 045 256,98	5 037 646,07
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	220 124,34	91 348,73
e) inne środki trwałe	2 158 993,51	1 884 262,86	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		

2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	0,00	0,00		220 124,34	91 348,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa	220 124,34	91 348,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa	0	0
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 315 543,06	1 553 742,36
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	1 243 711,03	1 480 999,98
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B. Aktywa obrotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	3 643 649,45	3 487 091,12		1 009 218,89	1 230 885,62
I. Zapasy			do 12 miesięcy	978 894,08	1 207 575,07
1. Materiały			powyżej 12 miesięcy	30 324,81	23 310,55
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	225 920,39	248 609,90
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	8 571,75	1 504,46
II. Należności krótkoterminowe	1 521 648,29	2 265 590,89	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	71 832,03	72 742,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 509 589,58	3 392 554,98
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 509 589,58	3 392 554,98
b) inne			długoterminowe	3 509 589,58	3 392 554,98
2. Należności od pozostałych jednostek	1 521 648,29	2 265 590,89	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 459 509,43	2 203 798,65			
do 12 miesięcy	1 459 509,43	2 203 798,65			
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	736,43	619,21			
c) inne	61 402,43	61 173,03			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 122 001,16	1 221 500,23			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 122 001,16	1 221 500,23			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					

inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 122 001,16	1 221 500,23			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 122 001,16	1 221 500,23			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	9 071 951,35	8 461 965,74	Pasywa razem	9 071 951,35	8 461 965,74

Sporządzono: Olsztyn, dnia 31.03.2025r.

Sporządził: Maria Szczepańska

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor)

IV. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie

za rok obrotowy 2024

Sprawozdanie finansowe Przychodni zawiera dane finansowe za bieżący rok obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni. Zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. W sprawozdaniu finansowym Przychodnia wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Rachunek zysków i strat

Przychodnia stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, ujemowane w okresach, których dotyczą, przedstawia tabela nr 1.

Koszty działalności operacyjnej:

Amortyzacja;

Zużycie materiałów i energii,

Usługi obce,

Podatki i opłaty,

Wynagrodzenia,

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników,

Pozostałe koszty rodzajowe, (tabela nr 2)

Na wynik finansowy Przychodni wpływają ponadto:

Pozostałe Przychody i koszty operacyjne (tabela nr 3 i 4)

Przychody finansowe (tabela nr 5)

Koszty finansowe (tabela nr 6)

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - nie wystąpiły.

Bilans

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji wartości niematerialne i prawne ujemowane są programy komputerowe i licencje, amortyzowane metodą liniową. Stawka amortyzacyjna wynosi 30.0%. (tabela nr 7)

Środki trwałe

Nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczające jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące

Wyszczególnienie	Stawka amortyzacji (%)
Grupa I - budynki	2,5
Grupa II - budowle	4,0
Grupa IV - komputery	30,0
Grupa VI – urządzenia techniczne	4,5 – 25,0
Grupa VIII – narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	14,0 – 25,0

Środki trwałe amortyzowane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. (tabela nr 8)

Należności długoterminowe - nie występują

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

Zapasy – nie występują

Należności krótkoterminowe

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy. Na ostatni dzień roku kalendarzowego należności są zinwentaryzowane drogą potwierdzenia sald. (tabela nr 9)

Środki pieniężne

Środki pieniężne krajowe wykazane są w wartości nominalnej. Na ostatni dzień roku kalendarzowego są zinwentaryzowane.(tabela nr 10)

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

Fundusze własne

Fundusze własne ujmowane są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej w wartościach początkowych według rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i statutu Przychodni.(tabela nr 11)

Zysk netto za rok 2024 (tabela nr 12)

Zobowiązania długoterminowe – nie występują

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania ujęte są w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. (tabela nr 13)

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie od roku 2009 tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości faktycznych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.(tabela nr 14)

Rozliczenia międzyokresowe

Zawierają przeksięgowanie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji organu założycielskiego, oraz przeksięgowanie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych w ramach projektu unijnego: „Zakup niezbędnego sprzętu sanitarnego i środków ochrony do walki z COVID-19 dla Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie” , „Doposażenie placówki w nowoczesny sprzęt, aparaturę medyczną i diagnostyczną umożliwiającą profilaktykę zdrowotną i zapewnienie mieszkańcom regionu, opieki medycznej w sytuacji zagrożenia życia i zdrowia” oraz sfinansowanych z wyniku finansowego (tabela nr 15)

Przyjęte przez Przychodnię Specjalistyczną zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

Olsztyn, dnia 31.03.2025r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor)

VI. Oświadczenie Dyrektora

Stosownie do art. 52 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami (Dz. U. z 2024r. poz.619 ze zmianami) Dyrektor Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2024 na które składa się :

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2024r.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami Ustawy o Rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również wynik finansowy.

Olsztyn, dnia 31.03.2025r.

.....
(Główny księgowy)

.....
(Dyrektor)

Tabela nr 1

Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	2023	2024
Przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych	14 521 733,28	15 756 001,77
Przychody z dzierżawy pomieszczeń	433 613,21	515 334,27
RAZEM:	14 955 346,49	16 271 336,04

Tabela nr 2

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2023	2024
Amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, pozostałe koszty rodzajowe	14 510 299,89	17 221 388,57

Tabela nr 3

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2023	2024
Inne przychody operacyjne w tym :	358 025,81	869 307,49
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON	243 740,59	197 457,00
Przeniesienie rocznego odpisu amortyzacji z rozliczeń międzyokresowych przychodów	108 179,91	188 718,44
Przychody z wyniku finansowego za rok 2020 i 2021	6105,31	381 190,13
Przychody z wyniku finansowego za rok 2022	0,00	88 992,67
Przychody z wyniku finansowego za rok 2023	0,00	2 949,25
Przychody- dotacja z Urzędu Gminy – Rak markery	0,00	10 000,00
Pozostałe	0,00	0,00

Tabela nr 4

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2023	2024
Pozostałe koszty operacyjne	2 834,44	12 212,87

Tabela nr 5

Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2023	2024
Odsetki bankowe	31 671,43	20 788,84
Pozostałe przychody finansowe	192,00	319,84
Razem	31 863,43	21 108,68

Tabela nr 6

Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2023	2024
Odsetki	0,00	87,12
Pozostałe koszty finansowe	2 123,56	615,24
Razem	2 123,56	702,36

Tabela nr 7

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01 stycznia 2024r. do 31 grudnia 2024r.

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość brutto na początek roku 2024	302 601,64
Zwiększenia - nabycie jednorazowo umarżane	2 598,00
Zwiększenie – nabycie	22 140,00
Zmniejszenie - kasacja	0,00
Wartość brutto na koniec roku 2024	327 339,64
Umorzenie na początek roku 2024	278 365,93
Umorzenie bieżące	12 375,31
Umorzenie WNIP- jednorazowo	2 598,00
Zmniejszenie - kasacja	0,00
Umorzenie na koniec roku 2024	293 339,24
Wartość księgowa netto	34 000,40

Tabela nr 8

Zmiany w środkach trwałych w okresie od 01 styczeń 2024 do 31 grudzień 2024

Wyszczególnienie	Budynki i budowle (Gr. 1 i 2)	Urządzenia techniczne, maszyny (Gr. 4 i 6)	Pozostałe środki trwałe (Gr 8)	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarzone	Razem
Wartość brutto na początek roku 2024	7 561 336,81	706 288,27	4 590 448,42	382 058,12	13 240 131,62
Nabycie	24 969,00	0,00	286 719,76	83 404,28	395 093,04
Zmniejszenia	0,00	25 311,58	443 701,62	12 951,81	481 965,01
Wartość brutto na koniec roku 2024	7 586 305,81	680 976,69	4 433 466,56	452 510,59	13 153 259,65
Umorzenia na początek roku 2024	4 391 777,33	630 775,07	2 431 454,91	382 058,12	7 836 065,43
Zwiększenia	191 127,06	21 626,78	561 450,41	83 404,28	857 608,53
Zmniejszenia	0,00	24 635,10	443 701,62	12 951,81	481 288,53
Umorzenie na koniec roku 2024	4 582 904,39	627 766,75	2 549 203,70	452 510,59	8 212 385,43
Wartość księgowa netto na koniec roku 2024	3 003 401,42	53 209,94	1 884 262,86	0,00	4 940 874,22

Tabela nr 9

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2024
Należności od pozostałych jednostek w tym:	1 521 648,29	2 265 590,89
z tytułu dostaw i usług	1 459 509,43	2 203 798,65
Należności dochodzone na drodze sądowej	0	0
Inne należności	61 402,43	61 173,03
Należności z tytułu podatku VAT	736,43	619,21

Tabela nr 10

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Wyszczególnienie	2023	2024
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 122 001,16	1 221 500,23

Tabela nr 11

Kapitał fundusz własny

Wyszczególnienie	2023	2024
Fundusz podstawowy	3 196 716,53	3 496 871,26
Struktura własności w tym:		
Gmina Olsztyn	2 520 795,55	2 520 795,55
Fundusz zapasowy (zakładu)	675 920,98	976 075,71

Tabela nr 12

Strata za rok 2024

Wyszczególnienie	2024
Strata netto	-72 551,59

Ujemny wynik finansowy zostanie pokryty z Funduszu Zakładu.

Na ujemny wynik finansowy miała wpływ ustawa o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U.2022 poz.2139 z późniejszymi zmianami) oraz niesfinansowanie ponad limitowych świadczeń medycznych za rok 2024 wykonanych w Dziale Rehabilitacji na kwotę 193 405,17. Pomimo ujemnego wyniku finansowego Przychodnia Specjalistyczna nie utraciła płynności finansowej . Wskaźnik bieżącej płynności jest zadawalający i wynosi 2,28. Zachowana została równowaga finansowa jednostki.

Tabela nr 13

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2024	Stan na koniec 2024 nieprzeterminowane		
		do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Stan na koniec roku 2024
Wobec pozostałych jednostek w tym:	1 243 711,03	1 457 689,43	23 310,55	1 480 999,98
Z tytułu dostaw i usług	1 009 218,89	1 207 575,07	23 310,55	1 230 885,62
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	225 920,39	248 609,90	0	248 609,90
Z tytułu wynagrodzeń	8 571,75	1 504,46	0	1 504,46

Tabela nr 14

Rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych i nagród jubileuszowych

Cel utworzenia	Stan na początek roku 2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2024
Długoterminowe rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	299 904,16	-46 822,50	77 465,70	175 615,96
Krótkoterminowe rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	-79 779,82	90 488,40	94 975,81	-84 267,23
Razem	220 124,34	43 665,90	172 441,51	91 348,73

Tabela nr 15

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2024	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku 2024
Przebieganie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji organu założycielskiego	1 988 105,00	0,00	91 932,00	1 896 173,00
Przebieganie dotacji na remont podjazdu dla osób niepełnosprawnych oraz schodów zewnętrznych prowadzących do Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie	58 800,00	0,00	2 800,00	56 000,00
Przebieganie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych w ramach projektu unijnego „Zakup niezbędnego sprzętu sanitarnego i środków ochrony do walki z covid-19 dla Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie”	4 041,66	0,00	4041,66	0,00
Przychody przyszłych okresów – wynik finansowy (2020r.-2022r.)	1 240 812,42	0,00	470 182,80	770 629,62
Przebieganie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych w ramach projektu unijnego „Doposażenie placówki w nowoczesny sprzęt, aparaturę medyczną i diagnostyczną umożliwiającą profilaktykę zdrowotną i zapewnienie mieszkańcom regionu, opieki medycznej w sytuacji zagrożenia życia i zdrowia”	217 830,50	0,00	74 952,00	142 878,50
Przychody przyszłych okresów – wynik finansowy 2023r.	0,00	829 977,84	303 103,98	526 873,86
Razem	3 509 589,58	829 977,84	947 012,44	3 392 554,98

Olsztyn, dnia 31.03.2025r.

.....
(Główny księgowy).....
(Dyrektor)

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI PRZYCHODNI SPECJALISTYCZNEJ W OLSZTYNIE ZA 2024 R.

Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie ul. Dworcowa 28 jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej utworzonym przez Radę Miasta Olsztyna w dniu 23 czerwca 1999r. pod nazwą Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie /Uchwała Nr XIII/138/99/ działającym za zasadach określonych w przepisach ustawy o działalności leczniczej /Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. Dz.U. 2023r. poz.991 z późniejszymi zmianami wpisanym do Rejestru Podmiotów Leczniczych pod nr księgi:000000015141. Osobowość prawną uzyskano z dniem 01.09.1999r. wpisem do rejestru KRS pod Nr.0000000537.

Zgodnie ze statutem zatwierdzonym Uchwałą Rady Miasta Olsztyna głównym zadaniem Przychodni jest podejmowanie działań na rzecz ochrony i poprawy stanu zdrowia ludności poprzez: prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacji. Ponadto zadaniem Przychodni jest organizowanie i udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania wobec osób, których stan zdrowia tego wymaga.

Do podstawowych zadań Przychodni należy udzielanie ambulatoryjnych specjalistycznych świadczeń zdrowotnych (zapobiegawczo-leczniczych, konsultacyjnych, rehabilitacyjnych oraz badań diagnostycznych (laboratoryjnych i techniki obrazowej).

Okres sprawozdawczy 2024 był kontynuacją działalności statutowej Przychodni.

W Przychodni funkcjonuje:

12 poradni specjalistycznych:

w tym:

Poradnia urazowo-ortopedyczna

Poradnia chirurgii ogólnej

Poradnia urologiczna

Poradnia okulistyczna

Poradnia neurologiczna

Poradnia endokrynologiczna

Poradnia dermatologiczna

Poradnia ginekologiczno-położnicza

Poradnia diabetologiczna

Poradnia rehabilitacji

Poradnia otolaryngologiczna

Poradnia Medycyny pracy

oraz

Dział Fizjoterapii,

Medyczne Laboratorium Diagnostyczne

Pracownie Diagnostyki Obrazowej RTG, USG, EEG

Stan zatrudnienia

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024 r. przedstawia się następująco:

Stanowisko	31.12.2024	
	Ilość etatów	Kontrakty/umowy zlecenie
Lekarze	0	42
Personel wyższy	3	5
Pielęgniarki	2,30	12
Położne	0	2
Personel średni	30,50	7
Administracja	13,12	4
Obsługa	4	2
Razem w etatach	52,92	
Razem w osobach	55	74

Ogółem zatrudnienie na dzień 31.12.2024r w różnych formach - **129 osób**.

Podstawowym źródłem finansowania działalności bieżącej są zawierane umowy z NFZ na wykonywanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna, Rehabilitacja Lecznicza i Program Pilotażowy „Profilaktyka 40 PLUS”.

Zbyt niski poziom finansowania rehabilitacji nie pozwala w pełni wykorzystać potencjału jakim dysponuje Przychodnia. W dziale rehabilitacji jesteśmy przygotowani pod względem kadrowym lokalowym i sprzętowym do wykonywania o wiele większej ilości świadczeń niż oferta Funduszu. Czas oczekiwania na świadczenia rehabilitacyjne w Przychodni w roku 2024 wynosił średnio : pilne 306 dni, stabilne 382 dni.

Średni czas oczekiwania na świadczenia w Poradniach Specjalistycznych:

Nazwa Poradni	Przypadki PILNE (dni)	Przypadki STABILNE(dni)
Poradnia Endokrynologiczna	125	265
Poradnia Ortopedyczna	6	33
Poradnia Ginekologiczna	4	4
Poradnia Neurologiczna	40	62
Poradnia Diabetologiczna	52	206
Poradnia Chirurgiczna	4	4
Poradnia Dermatologiczna	41	15
Poradnia Okulistyczna	111	12
Poradnia Urologiczna	55	272

W rodzaju Rehabilitacja Lecznicza umowa zawarta jest od 01 października 2017 roku do 30 czerwca 2025 roku, poziom finansowania umowy obejmował okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

W rodzaju AOS umowa z NFZ została zawarta na okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2024 roku, poziom finansowania umowy obejmował okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

Poziom finansowania przez NFZ w specjalistycy ambulatoryjnej i rehabilitacji leczniczej w 2024r.:

Specjalistyka ambulatoryjna I-XII 2024r	Rehabilitacja lecznicza I-XII 2024r.	Profilaktyka 40PLUS I-XII 2024
8 982 812,64zł	1 120 728,50zł	204 796,00zł

W Dziale Rehabilitacji w okresie od stycznia 2024 roku do grudnia 2024 roku w ramach kontraktu z NFZ wykonano świadczenia na kwotę 2 113 163,78zł w tym:

Fizjoterapia Ambulatoryjna w zł	Lekarska Ambulatoryjna Opieka Rehabilitacyjna w zł
1 908 740,78 zł	204 423,00zł

W okresie od stycznia 2024 roku do grudnia 2024r. w ramach kontraktu z NFZ w Poradniach Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie wykonano świadczenia na kwotę 11 801 098,32zł , w tym:

Świadczenia zabiegowe w zł	Świadczenia pierwszorazowe+nagłe +cytologia w zł	Świadczenia specjalistyczne (porady) w zł	Profilaktyka 40 PLUS w zł
3 386 931,61zł	2 123 787,83zł	6 153 511,60zł	136 867,28zł

Świadczenia w rodzaju AOS za okres od stycznia 2024 do grudnia 2024 zostały sfinansowane w 100% zaś w Rehabilitacji leczniczej za okres od stycznia 2024 do grudnia 2024 zostały sfinansowane w 90,84%.

Środki uzyskiwane z tytułu umów zawartych z NFZ są podstawowym źródłem przychodu, i w roku 2024 stanowiły około 80 % ogółu przychodów. Dodatkowe środki na działalność bieżącą Placówka pozyskuje poprzez wykonywanie odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych, diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej oraz profilaktyki na rzecz Zakładów Pracy, POZ, NZOZ i osobom prywatnym (świadczenia te nie wchodzą w zakres umowy z NFZ). Część pomieszczeń wynajmowana jest na gabinety lekarskie NZOZ-om i innym podmiotom pośrednio związanym z działalnością medyczną.

Wskaźnik powyżej 6% zatrudnienia osób z orzeczeniem o niepełnosprawności w stosunku do ogółu zatrudnionych pracowników w Przychodni zwalnia placówkę z comiesięcznych wpłat składek na PFRON, oraz uprawnia pracodawcę do otrzymywania z PFRON częściowej refundacji kosztów wynagrodzeń w/w pracowników. Są to korzyści nie tylko społeczne, ale również wymierne korzyści finansowe jakie uzyskuje pracodawca.

Okres sprawozdawczy od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 roku Przychodnia Specjalistyczna zamknęła ujemnym wynikiem finansowym **(-72 551,59zł)**.

Na ujemny wynik finansowy miała wpływ ustawa o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U. 2022 poz.2139 z późniejszymi zmianami) oraz niesfinansowanie przez Narodowy Fundusz Zdrowia świadczeń ponad limitowych w zakresach: fizjoterapia ambulatoryjna i lekarska ambulatoryjna opieka rehabilitacyjna. Przekroczenia wynosiły 409 637,58zł z czego NFZ zapłacił 216 232,41zł.

Zatrudniony personel, odpowiednie warunki lokalowe i posiadany sprzęt umożliwia nam realizację umowy na zwiększonym poziomie przy zachowaniu najwyższej jakości świadczonych usług.

Nasi świadczeniobiorcy to w dużej mierze osoby ze schorzeniami onkologicznymi, ortopedycznymi i neurologicznymi (po mastektomii, urazach, nagłych oraz uszkodzeniu ośrodkowego i obwodowego układu nerwowego), gdzie czas podjęcia rehabilitacji ma istotne znaczenie. Moment realizacji skierowania ma ogromny wpływ na usprawnienie pacjentów i umożliwia im szybszy powrót do zdrowia. Długi czas oczekiwania ogranicza im możliwości do „normalnego życia”.

Widząc stale rosnące zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi, długi czas oczekiwania na rehabilitację, wychodzimy naprzeciw potrzebom dla dobra i zdrowia naszych pacjentów.

Opłacenie zrealizowanych ponad limit usług pozwoliłoby na pokrycie poniesionych kosztów związanych z udzieleniem świadczeń ponad limit i uzyskanie dodatniego wyniku finansowego.

W grudniu 2024 Przychodnia otrzymała dotację celową w wysokości 10 000,00zł z budżetu miasta na realizację zadania z zakresu profilaktyki zdrowotnej pn.: „Rak nie poczeka Ty też nie zwlekaj”. W ramach tej dotacji została przeprowadzona akcja profilaktyczna nowotworów układu pokarmowego obejmująca wykonanie badań laboratoryjnych w kierunku oznaczenia poziomu markerów nowotworowych: CEA, Ca19-9, AFP . Przebadano 200 mieszkańców Olsztyna, którzy ukończyli 40 rok życia.

Zmiana przepisów dotycząca SPZOZ wprowadzona art.8 (ustawa z dnia 14 czerwca 2012 r. Dz.U. z 2016r. poz. 960 o zmianie ustawy o działalności leczniczej) umożliwiła dokonania przeniesienia z Funduszu Założycielskiego na rozliczenia międzyokresowe przychodów wartości niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji, których wartość zwiększała przed 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski SPZOZ. Równolegle odpisy miesięczne amortyzacji tych środków odnoszone są na pozostałe przychody operacyjne.

Zmiana ta ma pozytywny wpływ na wynik finansowy, natomiast nie ma żadnego wpływu na sytuację finansową placówki.

Od 1 lipca 2024r. pracownicy otrzymali podwyżkę wynagrodzenia zasadniczego zgodnie z Ustawą z dnia 8 czerwca 2017r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U. 2022 poz.2139 z późniejszymi zmianami) .

W marcu 2024r. została podpisana umowa pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie przy ul. Emilii Plater 1 a Przychodnią Specjalistyczną w Olsztynie o dofinansowanie projektu nr RPWM.13.02.00-28-0007/22 pt. „Doposażenie placówki w nowoczesny sprzęt, aparaturę medyczną i diagnostyczną umożliwiającą profilaktykę zdrowotną i zapewnienie mieszkańcom regionu, opieki medycznej w sytuacji zagrożenia życia i zdrowia”. W ramach projektu został zakupiony aparat USG. Całkowity Koszt zakupu aparatu to kwota 299 808,00 zł (z czego 242 814,50 zł to kwota dofinansowania w ramach projektu unijnego, pozostała kwota 56 993,50 zł to środki własne).

Wysoką jakość świadczonych usług Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie potwierdza otrzymany w roku 2023 Certyfikat Jakości ISO 9001:2015 oraz inne nagrody i wyróżnienia. Wdrożenie zintegrowanego systemu zarządzania jakością znacznie podniosło jakość świadczonych usług. Posiadane certyfikaty:

1. Certyfikat przyznania Godła Jakości w IX edycji Ogólnopolskiego Konkursu „Wysoka Jakość w Ochronie Zdrowia”, którego organizatorem jest Quality Institute z siedzibą w Katowicach.
2. Certyfikat Systemu Zarządzania Jakością Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie, spełniający wymagania z normą odniesienia ISO 9001:2015.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2024r. Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie dokonała zakupów z własnych środków na kwotę **419 831,04zł**

Wyszczególnienie	Ilość w szt.	Kwota	Dział
Duplikator EPSON PP-100	1	12 140,10	Dział Diagnostyki Obrazowej
Licencja Dicom USG	1	22 140,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Kasa fiskalna	1	1 476,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Krzeseł biurowe	2	918,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Szafa chłodnicza medyczna	1	10 258,99	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Lampa zabiegowa sufitowa	1	13 965,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Komputer	1	2 698,99	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Monitor	1	579,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Ligator hemoroidalny	1	1 169,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Szczypce hemoroidalne	2	1 185,98	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Drukarka OKI B432	1	899,99	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Komoda Odense	1	599,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej

Komoda Klintholm	2	600,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Biurko	1	350,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Aparat do krioterapii	1	17 990,00	Dział Rehabilitacji
Urządzenie Medbike z Biofeedbackiem	1	29 284,00	Dział Rehabilitacji
Rotor do ćwiczeń	2	800,00	Dział Rehabilitacji
Termowentylator stojący	2	119,96	Dział Rehabilitacji
Monitor Dell	1	399,00	Dział Rehabilitacji
Komputer Dell Vostro	1	2 499,00	Dział Rehabilitacji
Drukarka Kyocera	1	1 651,00	Dział Rehabilitacji
Szafa metalowa	1	930,00	Dział Rehabilitacji
Stolik	1	225,00	Dział Rehabilitacji
Piłka do ćwiczeń	3	423,20	Dział Rehabilitacji
Dynamiczna poduszka	2	130,00	Dział Rehabilitacji
Młotek neurologiczny	2	158,61	Dział Rehabilitacji
Krzeseł	6	4020,00	Dział Rehabilitacji
Multitronic	4	18 960,00	Dział Rehabilitacji
Piankowy trener równowagi	2	317,00	Dział Rehabilitacji
Komputer Dell Vostro	1	2 699,00	Dział Rehabilitacji
Monitor	1	669,00	Dział Rehabilitacji
Lampa szczelinowa	1	34 162,67	Poradnia Okulistyczna
Ishihara	1	456,84	Poradnia Okulistyczna
Kosz metalowy z pokrywą	1	1 026,00	Sterylizacja
Fotel ginekologiczny	1	11 899,00	Poradnia Położniczo-Ginekologiczna
Detektor Tętna Płodu	1	1 999,00	Poradnia Położniczo-Ginekologiczna
Model do badania piersi	1	2 550,00	Poradnia Położniczo-Ginekologiczna
Telefon	2	918,00	Rejestracja Ogólna
Aparat USG Versana	1	82 500,00	Poradnia Endokrynologiczna
Monitor Dell	2	1 268,00	Poradnia Endokrynologiczna
Komputer Dell Vostro	1	2698,99	Poradnia Endokrynologiczna

Drukarka OKI B432	1	899,99	Poradnia Endokrynologiczna
Schody Terenowe	1	24 969,00	Administracja
Aparat EEG	1	74 520,00	EEG
Stojak na kroplówki	1	189,00	Poradnia Urologiczna
Oftalmoskop	1	333,00	Poradnia Neurologiczna
Czajnik Philips	1	119,99	Laboratorium
Microsoft Office	2	2 598,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Szafa metalowa	1	1100,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Lampa biurkowa	1	83,96	Dział Techniczno-Administracyjny
Komputer Dell Vostro	2	5 397,98	Dział Techniczno-Administracyjny
Monitor Dell	2	1158,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Telefon	1	269,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Wentylator	1	146,37	Dział Techniczno-Administracyjny
Ekran Projekcyjny	1	359,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Głośnik	1	399,99	Dział Techniczno-Administracyjny
Krzesełko biurowe	2	380,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Biurko	2	855,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Komoda	1	308,75	Dział Techniczno-Administracyjny
Regał	1	251,75	Dział Techniczno-Administracyjny
Stolik	2	380,00	Dział Techniczno-Administracyjny
Drukarka	1	899,99	Informatyk
Krzesełko	8	792,00	Administracja
Blat do stołu	2	600,00	Administracja
Lampa biurkowa	1	83,96	Administracja
Komputer	1	2 799,00	Dział Statystyki i Rozliczeń
Monitor	2	1 378,00	Dział Statystyki i Rozliczeń
Komputer Dell Vostro	1	2 499,00	Dział Finansowo-Księgowy
Monitor	1	679,00	Dział Finansowo-Księgowy
Telefon	3	677,00	Dział Finansowo-Księgowy
Komputer Dell Vostro	1	2 698,99	Dział Kadr

Monitor Dell	1	579,00	Dział Kadr
Kontener	1	340,00	Dział Kadr
Telefon	1	269,00	Dział Kadr
Krzeseło	2	1 084,00	Dział Kadr

Olsztyn, 31.03.2025r

.....
(podpis Dyrektora)

PLAN FINANSOWY PRZYCHODNI SPECJALISTYCZNEJ W OLSZTYNIE NA ROK 2025

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2025
I	PRZYCHODY	19 349 576,00zł
1	Sprzedaż usług zdrowotnych Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – Umowa z NFZ	13 094 596,00zł
2	Sprzedaż usług zdrowotnych Rehabilitacja lecznicza – Umowa z NFZ	2 389 980,00zł
3	Sprzedaż usług zdrowotnych Podstawowa Opieka Zdrowotna	532 000,00zł
4	Sprzedaż usług zdrowotnych poza NFZ	320 000,00zł
5	Sprzedaż usług diagnostycznych dla POZ i innych podmiotów	1 380 000,00zł
6	Dzierżawa lokali na działalność medyczną	458 000,00zł
7	Badania profilaktyczne na podstawie umów zawartych z zakładami pracy	365 000,00zł
8	Pozostałe (refundacja wynagrodzeń przez PFRON dla osób posiadających orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, roczny odpis amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji i inne)	810 000,00zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2025
	KOSZTY	19 349 576,00zł
I	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	1 862 000,00zł
1	Energia, woda i ścieki	742 000,00zł
2	Leki i środki opatrunkowe	120 000,00zł
3	Sprzęt jednorazowy, system próżniowy i materiały pomocnicze	350 000,00zł
4	Odczynniki	300 000,00zł
5	Pozostałe materiały (paliwo, środki czystości, materiały biurowe, druki med., materiały techniczne, wyposażenie w przedmioty nietrwałe i inne)	350 000,00zł
II	USŁUGI OBCE	8 469 297,00zł
1	Remonty bieżące	61 157,00zł
2	Usługi pocztowo-telekomunikacyjne	34 000,00zł
3	Usługi transportowe	46 440,00zł
4	Kontrakty medyczne	6 639 000,00zł
5	Diagnostyka z zewnątrz	550 000,00zł
6	Pozostałe usługi (spalanie odpadów, wywóz nieczystości, monitoring placówki, konserwacje sprzętu medycznego, usługi bankowe, i inne)	1 138 700,00zł
III	PODATKI I OPŁATY	62 454,00zł
1	Podatek od nieruchomości	58 954,00zł
2	Pozostałe opłaty	3 500,00zł
IV	WYNAGRODZENIA	6 667 617,00zł
V	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW w tym:	1 415 447,00zł
1	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	163 860,00zł
2	Szkolenie pracowników	32 026,00zł
3	BHP	35 000,00zł
4	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 172 561,00zł
5	PPK	12 000,00zł
VI	AMORTYZACJA	793 311,00zł
VII	POZOSTAŁE KOSZTY	79 450,00zł
1	Ubezpieczenie OC i majątkowe	27 000,00zł
2	Pozostałe koszty (podróże sł., czasopisma fachowe, dostęp do strony intern., wycena rezerw, certyfikat, licencje i inne)	52 450,00zł

