

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2023
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 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie składa sprawozdanie finansowe za rok 2023.

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 2023 roku i kończący się 31 grudnia 2023 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 nie 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 umarzane były według metody liniowej za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym od 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 księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane.

Olsztyn, dnia 26.03.2024r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Maria Szczepańska
Data: 2024.03.26 11:52:57 CET

.....
(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Beata Deka
Data: 2024.03.26 11:45:17 CET

.....
(Dyrektor)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony na dzień **31.12.2023** roku
(wariant porównawczy)

pieczęćka jednostki

	31.12.2022	31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 723 155,06	14 955 346,49
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 723 155,06	14 955 346,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	10 482 814,15	14 510 299,89
I. Amortyzacja	284 417,65	283 053,41
II. Zużycie materiałów i energii	934 001,01	1 442 782,25
III. Usługi obce	4 330 986,04	6 726 348,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	43 840,00	102 698,59
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 059 848,37	4 855 147,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	798 050,07	998 261,63
- emerytalne	355 432,69	439 032,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 671,01	102 008,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	240 340,91	445 046,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	309 156,72	358 025,81
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	309 156,72	358 025,81
E. Pozostałe koszty operacyjne	867,83	2834,44
I. Stara z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	867,83	2834,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	548 629,80	800 237,97
G. Przychody finansowe	5 046,58	31 863,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych,	0,00	0,00
-w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5 046,58	31 863,43
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	32,33	2 123,56
I. Odsetki, w tym:	32,33	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	2 123,56
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	553 644,05	829 977,84
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	553 644,05	829 977,84

Sporządzono: Olsztyn, dnia 26.03.2024 r.

Sporządził: Ewelina Rykaczewska

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Mania Szczepańska
Data: 2024.03.26 11:52 CET

(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata
Deka
Data: 2024.03.26 11:45:57 CET

(Dyrektor)

(pieczęćka jednostki)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2023 roku
(wersja pełna)

AKTYWA	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023r.	PASYWA	Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2023 r.
A. Aktywa trwałe	2 580 580,44	5 428 301,90	A. Kapitał (fundusz) własny	3 750 360,58	4 026 694,37
I. Wartości niematerialne i prawne	18 519,21	24 235,71	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 520 795,55	2 520 795,55
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	18 519,21	24 235,71	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	675 920,98	675 920,98
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 562 061,23	5 404 066,19	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	2 562 061,23	5 404 066,19	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	553 644,05	829 977,84
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 368 512,07	3 169 559,48	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	100 763,14	75 513,20	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 169 941,69	5 045 256,98
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	318 801,51	220 124,34
e) inne środki trwałe	92 786,02	2 158 993,51	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00

2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	318 801,51	220 124,34
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	długoterminowa	318 801,51	220 124,34
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 007 337,84	1 315 543,06
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00	do 12 miesięcy	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	936 276,57	1 243 711,03
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	5 339 721,83	3 643 649,45		640 967,58	1 009 218,89
I. Zapasy	0,00	0,00	do 12 miesięcy	600 483,39	978 894,08
1. Materiały	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	40 484,19	30 324,81
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	236 504,85	225 920,39
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	58 804,14	8 571,75
II. Należności krótkoterminowe	1 364 589,74	1 521 648,29	i) inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	71 061,27	71 832,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 843 802,34	3 509 589,58
do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 843 802,34	3 509 589,58
b) inne	0,00	0,00	długoterminowe	2 843 802,34	3 509 589,58
2. Należności od pozostałych jednostek	1 364 589,74	1 521 648,29	krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 328 907,23	1 459 509,43		0,00	0,00
do 12 miesięcy	1 328 907,23	1 459 509,43		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	192,01	736,43		0,00	0,00
c) inne	35 490,50	61 402,43		0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 975 132,09	2 122 001,16		0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 975 132,09	2 122 001,16		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	0,00

inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00		0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00		0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 975 132,09	2 122 001,16		0,00	0,00
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 975 132,09	2 122 001,16		0,00	0,00
inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Aktywa razem	7 920 302,27	9 071 951,35	Pasywa razem	7 920 302,27	9 071 951,35

Sporządzono: Olsztyn, dnia 26.03.2024r.

Sporządził: Ewelina Rykaczewska

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
 Maria Szczepaniak
 Data: 2024.03.26 11:54:06 CET

(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata
 Deka
 Data: 2024.03.26 11:46:52 CET

(Dyrektor)

IV. Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie

za rok obrotowy 2023

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, ujmowane w okresach, których dotyczą (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 ujmowane 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 10 000,00 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 2023 (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 26.03.2024r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Maria Szczepańska
Data: 2024.03.26 11:55:37 CET

.....
(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Beata Deka
Data: 2024.03.26 11:47:30 CET

.....
(Dyrektor)

VI. Oświadczenie Dyrektora

Stosownie do art. 52 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. z późniejszymi zmianami (Dz. U. z 2023r. poz.120 z późniejszymi zmianami) Dyrektor Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2023 na które składa się :

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023r.
- 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 26.03.2024r.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Maria Szczepanińska
Data: 2024.03.26 11:54:50 CET

.....
(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Beata Deka
Data: 2024.03.26 11:48:07 CET

.....
(Dyrektor)

Tabela nr 1

Przychody ze sprzedaży

Wyszczególnienie	2022	2023
Przychody ze sprzedaży usług zdrowotnych	10 369 750,52	14 521 733,28
Przychody z dzierżawy pomieszczeń	353 404,54	433 613,21
RAZEM:	10 723 155,06	14 955 346,49

Tabela nr 2

Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2022	2023
Amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, pozostałe koszty rodzajowe	10 482 814,15	14 510 299,89

Tabela nr 3

Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2022	2023
Inne przychody operacyjne w tym :	309 156,72	358 025,81
Dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych z PFRON	168 998,41	243 740,59
Przeniesienie rocznego odpisu amortyzacji z rozliczeń międzyokresowych przychodów	99 582,00	108 179,91
Przychody z wyniku finansowego za rok 2021	5 702,40	6105,31
Pozostałe	34 873,91	0,00

Tabela nr 4

Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2022	2023
Pozostałe koszty operacyjne	867,83	2 834,44

Tabela nr 5

Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2022	2023
Odsetki bankowe	0,00	31 671,43
Pozostałe przychody finansowe	5 046,58	192,00
Razem	5 046,58	31 863,43

Tabela nr 6

Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2022	2023
Odsetki	1,28	0,00
Pozostałe koszty finansowe	31,05	2 123,56
Razem	32,33	2 123,56

Tabela nr 7

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r.

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość brutto na początek roku 2023	281 977,64
Zwiększenie-nabycie jednorazowo umarżane	5 504,00
Zwiększenie – nabycie	15 120,00
Zmniejszenie - kasacja	0,00
Wartość brutto na koniec roku 2023	302 601,64
Umorzenie na początek roku 2023	263 458,43
Umorzenie bieżące	9 403,50
Umorzenie WNIP - jednorazowo	5 504,00
Zmniejszenie - kasacja	0,00
Umorzenie na koniec roku 2022	278 365,93
Wartość księgową netto	24 235,71

Zmiany w środkach trwałych w okresie od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023

Wyszczególnienie	Budynki i budowle (Gr. 1 i 2)	Urządzenia techniczne, maszyny (Gr. 4 i 6)	Pozostałe środki trwałe (Gr 8)	Pozostałe środki trwałe jednorazowo umarzane	Razem
Wartość brutto na początek roku 2023	6 591 481,81	707 995,26	2 463 937,83	197 108,10	9 960 523,00
Nabycie	969 855,00	0,00	2 146 292,28	192 374,72	3 308 522,00
Zmniejszenia	0,00	1 706,99	19 781,69	7 424,70	28 913,38
Wartość brutto na koniec roku 2023	7 561 336,81	706 288,27	4 590 448,42	382 058,12	13 240 131,62
Umorzenia na początek roku 2023	4 222 969,74	607 232,12	2 371 151,81	197 108,10	7 398 461,77
Zwiększenia	168 807,59	25 249,94	79 592,38	192 374,72	466 024,63
Zmniejszenia	0,00	1 706,99	19 289,28	7 424,70	28 420,97
Umorzenie na koniec roku 2023	4 391 777,33	630 775,07	2 431 454,91	382 058,12	7 836 065,43
Wartość księgowa netto na koniec roku 2023	3 169 559,48	75 513,20	2 158 993,51	0,00	5 404 066,19

Tabela nr 9

Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023
Należności od pozostałych jednostek w tym:	1 364 589,74	1 521 648,29
z tytułu dostaw i usług	1 328 907,23	1 459 509,43
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inne należności	35 490,50	61 402,43
Należności z tytułu podatku VAT	192,01	736,43

Tabela nr 10

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Wyszczególnienie	2022	2023
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 975 132,09	2 122 001,16

Tabela nr 11

Kapitał fundusz własny

Wyszczególnienie	2022	2023
Fundusz podstawowy	3 196 716,53	3 196 716,53
Struktura własności w tym:		
Gmina Olsztyn	2 520 795,55	2 520 795,55
Fundusz zapasowy (zakładu)	675 920,98	675 920,98

Tabela nr 12

Zysk za rok 2023

Wyszczególnienie	2023
Zysk netto	829 977,84

Uzyskany dodatni wynik finansowy Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie proponuje przebiegować na przychody przyszłych okresów z przeznaczeniem na zakup niezbędnego sprzętu oraz na remonty bieżące.

Tabela nr 13

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2023	Stan na koniec 2023 nieprzeterminowane		
		do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Stan na koniec roku 2023
Wobec pozostałych jednostek w tym:	936 276,57	1 213 386,22	30 324,81	1 243 711,03
Z tytułu dostaw i usług	640 967,58	978 894,08	30 324,81	1 009 218,89
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	236 504,85	225 920,39	0,00	225 920,39
Z tytułu wynagrodzeń	58 804,14	8 571,75	0,00	8571,75

Tabela nr 14

Rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych, rentowych i nagród jubileuszowych

Cel utworzenia	Stan na początek roku 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023
Długoterminowe rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	378 228,14	163 606,82	241 930,80	299 904,16
Krótkoterminowe rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe	-59 426,63	-20 353,19	0,00	-79 779,82
Razem	318 801,51	143 253,63	241 930,80	220 124,34

Tabela nr 15

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2023	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku 2023
Przebieganie niezamortyzowanej części aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji organu założycielskiego	2 080 037,00	0,00	91 932,00	1 988 105,00
Przebieganie dotacji na remont podjazdu dla osób niepełnosprawnych oraz schodów zewnętrznych prowadzących do Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie	61 600,00	0,00	2 800,00	58 800,00
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”	8 891,66	0,00	4 850,00	4 041,66
Przychody przyszłych okresów – wynik finansowy	693 273,68	553 644,05	6 105,31	1 240 812,42
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”	0,00	242 814,50	24 984,00	217 830,50
Razem	2 843 802,34	796 458,55	130 671,31	3 509 589,58

Olsztyn, dnia 26.03.2024r.

Sporządził: Ewelina Rykaczewska

Podpis jest prawidłowy
 Dokument podpisany przez Maria Szczepańska
 Data: 2024.03.26 11:56:57 CET

(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata
 Deka
 Data: 2024.03.26 11:49:05 CET

(Dyrektor)

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI PRZYCHODNI SPECJALISTYCZNEJ W OLSZTYNIE ZA 2023 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 na zasadach określonych w przepisach ustawy o działalności leczniczej /Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r. 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 2023 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 31.12.2023 r. przedstawia się następująco:

Stanowisko	31.12.2023	
	Ilość etatów umowa o pracę	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	0
Razem w osobach	55	74

Ogółem zatrudnienie na dzień 31.12.2023r 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 2023 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 2024 roku, poziom finansowania umowy obejmował okres od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Poziom finansowania przez NFZ w specjalistyce ambulatoryjnej i rehabilitacji leczniczej w 2023r.

Specjalistyka ambulatoryjna I-XII 2023r	Rehabilitacja lecznicza I-XII 2023r.
8 282 296,56zł	1 005 667,44zł

W Dziale Rehabilitacji w okresie od stycznia 2023 roku do grudnia 2023 roku w ramach kontraktu z NFZ wykonano świadczenia na kwotę 1 600 590,30zł w tym:

Fizjoterapia Ambulatoryjna	Lekarska Ambulatoryjna Opieka Rehabilitacyjna
1 395 497,40zł	205 092,90zł

W okresie od stycznia 2023 roku do grudnia 2023r. w ramach kontraktu z NFZ w Poradniach Przychodni Specjalistycznej w Olsztynie wykonano świadczenia na kwotę 11 077 841,99zł, w tym:

Świadczenia zabiegowe	Świadczenia pierwszorazowe+nagł e+cytologia	Świadczenia specjalistyczne (porady)	Profilaktyka 40 PLUS
3 154 868,47zł	2 161 451,49zł	5 645 676,39zł	115 845,64zł

Świadczenia w rodzaju AOS za okres od stycznia 2023 do grudnia 2023 zostały sfinansowane w 99,95% zaś w Rehabilitacji leczniczej za okres od stycznia 2023 do grudnia 2023 zostały sfinansowane w 100%.

Środki uzyskiwane z tytułu umów zawartych z NFZ są podstawowym źródłem przychodu i w roku 2023 stanowiły około 83 % 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Przychodnia Specjalistyczna zamknęła dodatnim wynikiem finansowym (**829 977,84zł**).

Przychodnia znajduje się w dobrej kondycji finansowej o czym świadczą osiągnięte dodatnie wyniki finansowe jak również to, że Placówka posiada środki finansowe na bieżące regulowanie zobowiązań.

W okresie od stycznia 2023 roku do grudnia 2023 roku Przychodnia nie otrzymała dotacji z Budżetu Miasta na działalność bieżącą i inwestycyjną.

Zmiana przepisów dotycząca SPZOZ wprowadzona art.8 (ustawa z dnia 14 czerwca 2012r. 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 2023r. 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 2023r. 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).

W grudniu 2023r. zakończył się remont Działu Diagnostyki Obrazowej, który obejmował przebudowę pracowni RTG, przebieralni dla pacjentów, sterowni, malowanie ścian, drzwi oraz wymianę krzeseł w poczekalni dla pacjentów .

Z własnych środków zakupiono Aparat RTG (1 503 592,53zł) oraz Ultrasonograf (299 721,60 zł). Wyremontowano i wyposażono w meble i sprzęt biurowy część pomieszczeń administracji.

W związku z zatrudnieniem specjalistów w Poradni Chirurgicznej dokonano wyposażenia i remontu dodatkowych gabinetów lekarskich. Pracownicy medyczni otrzymali nową odzież i obuwie ochronne.

Rozbudowano sieć informatyczną na kwotę 938 982,00 zł.

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.

Pracownicy medyczni otrzymali nową odzież i obuwie ochronne.

W okresie od 01 stycznia 2023r. do 31 grudnia 2023r. Przychodnia Specjalistyczna w Olsztynie dokonała zakupów z własnych środków na kwotę **3 058 414,45zł**

Wyszczególnienie	Ilość w szt.	Kwota	Dział
Aparat USG z wyposażeniem (cystoskop)	1	56 993,50	Poradnia Urologiczna
Ultrasonograf	1	299 721,60	Dział Diagnostyki Obrazowej
Aparat RTG z wyposażeniem	1	1 503 592,53	Dział Diagnostyki Obrazowej
Skaner BROTHER	1	599,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Kozetka lekarska	1	849,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Taboret lekarski okrągły	2	403,98	Dział Diagnostyki Obrazowej
Fotel biurowy	2	898,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Fotel biurowy	1	533,93	Dział Diagnostyki Obrazowej
Ławki do poczekalni	14	6 860,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Licencja dla Modułu DICOM	1	15 735,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Remont Działu DDO	1	30 873,00	Dział Diagnostyki Obrazowej
Aparat Elektrochirurgiczny HBS100 z wózkiem pod diatermię	1	14 008,58	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Drukarka KYOCERA ECOSYS	1	1 443,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Lampa bezcieniowa zabiegowa sufitowa	1	6 170,72	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Stolik zabiegowy	2	1 444,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Stół rehabilitacyjny elektryczny	1	3 519,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Taboret medyczny na kółkach	2	1 198,00	Poradnia Chirurgii Ogólnej
Aparat do terapii polem magnetycznym z leżanką	1	17 650,00	Dział Rehabilitacji
Czajnik elektryczny	1	179,00	Dział Rehabilitacji

Aparat do terapii ultradźwiękowej	1	7 000,00	Dział Rehabilitacji
Stolik pod aparaturę	1	1 250,00	Dział Rehabilitacji
Szafa metalowa	1	897,00	Dział Rehabilitacji
Skaner BROTHER	2	1 198,00	Dział Rehabilitacji
Telefon Panasonic	1	139,98	Dział Rehabilitacji
Krzesła do poczekalni	7	10 394,00	Dział Rehabilitacji
Klimatyzator	1	8 876,50	Dział Rehabilitacji
Szafa ubraniowa	22	17 589,00	Dział Rehabilitacji
Kasa Fiskalna	1	1 353,00	Laboratorium
Uzdatniacz wody	1	6 804,00	Sterylizacja
Metkownica trzyczędowa	1	651,00	Sterylizacja
Tonometr SCHIOTZA	1	842,00	Poradnia Okulistyczna
Elektroniczna waga medyczna	1	1 365,00	Poradnia Medycyny Pracy
Skaner BROTHER	1	599,00	Poradnia Medycyny Pracy
Telefon Gigaset	1	359,97	Rejestracja Ogólna
Urządzenie wielofunkcyjne KYOCERA	1	2 990,00	Rejestracja Ogólna
Ciśnieniomierz OMRON M2+zasilacz	1	206,20	Poradnia Endokrynologiczna
Drukarka KYOCERA ECOSYS	1	1 443,00	Poradnia Endokrynologiczna
Monitor +komputer (DELL)	1	3 168,00	Administracja
Komoda	1	891,65	Administracja
Witryna	1	1 231,65	Administracja
Biurko	1	1 200,00	Administracja
Niszcarka HSM Securio P40i	1	11 511,57	Administracja
Biurko	1	1 960,00	Dział Finansowo-Księgowy

Kontener pod biurko	1	630,00	Dział Finansowo-Księgowy
Krzesło biurowe	2	1 098,00	Dział Finansowo-Księgowy
Szafa metalowa	2	1 794,00	Dział Finansowo-Księgowy
Klimatyzator	1	8 876,50	Dział Finansowo-Księgowy
Witryna	1	877,00	Sekretariat
Komoda	1	891,65	Sekretariat
Zmywarka elektrolux	1	1 149,00	Sekretariat
Tablet Lenovo+słuchawki+etui +głośnik	1	1 874,97	Sekretariat
Zabudowa meblowa	1	12 610,00	Sekretariat
Klimatyzator	2	17 753,00	Sekretariat
Tablet Lenovo+słuchawki+etui +głośnik	1	1 874,97	Gabinet Dyrektora
Klimatyzator	1	8 876,50	Gabinet Dyrektora
Klimatyzator	1	8 876,50	Dział Statystyki i Rozliczeń
Klimatyzator	1	5658,00	Serwerownia
Rozbudowa sieci informatycznej	1	938 982,00	Przychodnia
		3 058 414,45	✓

Olsztyn, 26.03.2024r

Sporządził: Maria Szczepańska

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Maria
Szczepańska
Data: 2024.03.26.11:38:10.CET.....

(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata Deka
Data: 2024.03.26.11:51:11 CET

(Dyrektor)

**PLAN FINANSOWY PRZYCHODNI SPECJALISTYCZNEJ W OLSZTYNIE NA
ROK 2024**

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2024
I	PRZYCHODY	13 550 924,00
1	Sprzedaż usług zdrowotnych Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – Umowa z NFZ	9 187 609,00
2	Sprzedaż usług zdrowotnych Rehabilitacja lecznicza – Umowa z NFZ	1 120 729,00
6	Sprzedaż usług zdrowotnych poza NFZ	316 663,00
7	Sprzedaż usług diagnostycznych dla POZ i innych podmiotów	1 238 510,00
8	Dzierżawa lokali na działalność medyczną	507 869,00
9	Badania profilaktyczne na podstawie umów zawartych z zakładami pracy	386 544,00
10	Pozostałe (refundacja wynagrodzeń przez PFRON dla osób posiadających orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, roczny odpis amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji i inne)	793 000,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Maria Szczepańska
Data: 2024.03.26 11:59:01 CET

.....
(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata
Deka
Data: 2024.03.26 11:50:24 CET

.....
(Dyrektor)

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	Plan na rok 2024
	KOSZTY	13 550 924,00
I	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII	1 372 000,00
1	Energia, woda i ścieki	519 000,00
2	Leki i środki opatrunkowe	60 000,00
3	Sprzęt jednorazowy, system próżniowy i materiały pomocnicze	220 000,00
4	Odczynniki	303 000,00
5	Pozostałe materiały (paliwo, środki czystości, materiały biurowe, druki med., materiały techniczne, wyposażenie w przedmioty nietrwałe i inne)	270 000,00
II	USŁUGI OBCE	5 308 000,00
1	Remonty bieżące	37 000,00
2	Usługi pocztowo-telekomunikacyjne	21 000,00
3	Usługi transportowe	13 000,00
4	Kontrakty medyczne	4 104 100,00
5	Diagnostyka z zewnątrz	320 000,00
6	Pozostałe usługi (spalanie odpadów, wywóz nieczystości, monitoring placówki, konserwacje sprzętu medycznego, usługi bankowe, i inne)	812 900,00
III	PODATKI I OPŁATY	64 504,00
1	Podatek od nieruchomości	54 504,00
2	Pozostałe opłaty	10 000,00
IV	WYNAGRODZENIA	4 900 000,00
V	ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW w tym:	1 054 888,74
1	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	134 084,74
2	Szkolenie pracowników	35 000,00
3	BHP	15 000,00
4	Składki na ubezpieczenia społeczne	860 000,00
5	PPK	10 804,00
VI	AMORTYZACJA	794 531,00
VII	POZOSTAŁE KOSZTY	57 000,26
1	Ubezpieczenie OC i majątkowe	22 000,00
2	Pozostałe koszty (podróże sł., czasopisma fachowe, dostęp do strony intern., wycena rezerw, certyfikat, licencje i inne)	35 000,26

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez: Maria Szczepańska
Data: 2024.03.26 11:57 CET

(Główny księgowy)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Beata Deka
Data: 2024.03.26 11:51:57 CET

(Dyrektor)

Podpis elektroniczny zweryfikowany

w dniu ... 27.03.2024r.

wynik weryfikacji: ważny / nieważny /

brak możliwości weryfikacji

podpis pracownika

pieczęć i podpis
Zuzanna Litwińska