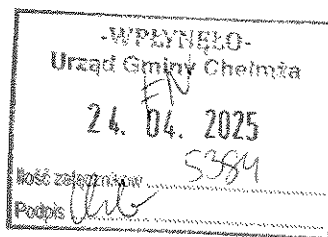


Samodzielny  
Publiczny Ośrodek Zdrowia  
Zelgno 24A, 87-140 Chelmża  
tel. 56 675-98-84  
NIP: 879-20-72-627



# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**

## **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO OŚRODKA ZDROWIA W ZELGNIE**

**ZA ROK OBROTOWY**

**01.01.2024 - 31.12.2024**

## **I. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2024**

### **1. Wprowadzenie.**

Zgodnie z Ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r oraz Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami Samodzielny Publiczny Ośrodek Zdrowia w Zelgnie przedstawia sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności za rok obrotowy 2024.

Środki finansowe Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia w Zelgnie pochodzą w głównej mierze z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia O/W w Bydgoszczy, oraz z dopłat pacjentów .

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024r do 31.12.2024r. Rachunek zysków i strat prowadzi się według wariantu porównawczego .Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.

Składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późniejszymi zmianami.

### **2. Informacje podstawowe.**

Nazwa firmy: Samodzielny Publiczny Ośrodek Zdrowia w Zelgnie.

Siedziba : Zelgno 24 A 87-140 Chełmża .

Telefon : 56 675 98 84

Regon : 871076543

NIP: 879-20-72-627

# Bilans

- 2 -

Kwoty w złotych

| Nazwa                                                                                                  | Kw. bieżąca  | Kw. poprzednia |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| Aktywa razem                                                                                           | 1 226 167.00 | 1 086 389.00   |
| A. Aktywa trwałe                                                                                       | 152 832.00   | 85 664.00      |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                     | 1 358.00     | 1 358.00       |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                                | 1 358.00     | 1 358.00       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                             | 151 474.00   | 84 306.00      |
| 1. Środki trwałe                                                                                       | 151 474.00   | 84 306.00      |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                              | 94 894.00    | 0.00           |
| d) środki transportu                                                                                   | 0.00         | 0.00           |
| e) inne środki trwałe                                                                                  | 56 580.00    | 84 306.00      |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                     | 1 073 335.00 | 1 000 725.00   |
| I. Zapasy                                                                                              | 6 630.00     | 8 656.00       |
| 1. Materiały                                                                                           | 6 630.00     | 8 656.00       |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                         | 260 678.00   | 218 254.00     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                                 | 0.00         | 0.00           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                          | 0.00         | 0.00           |
| - do 12 miesięcy                                                                                       | 0.00         | 0.00           |
| b) inne                                                                                                | 0.00         | 0.00           |
| 3. Należności od pozostałych jednostek                                                                 | 260 678.00   | 218 254.00     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                          | 255 339.00   | 214 393.00     |
| - do 12 miesięcy                                                                                       | 255 339.00   | 214 393.00     |
| c) inne                                                                                                | 5 339.00     | 3 861.00       |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                                                                        | 806 027.00   | 773 815.00     |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                    | 806 027.00   | 773 815.00     |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                            | 806 027.00   | 773 815.00     |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                             | 806 027.00   | 773 815.00     |
| Pasywa razem                                                                                           | 1 226 167.00 | 1 086 389.00   |
| A. Kapitał (fundusz) własny                                                                            | 940 759.00   | 782 667.00     |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                                        | 681 256.00   | 579 843.00     |
| VI. Zysk (strata) netto                                                                                | 259 503.00   | 202 824.00     |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                              | 285 408.00   | 303 722.00     |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                                      | 231 204.00   | 224 167.00     |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 230 670.00   | 223 307.00     |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 12 992.00    | 6 695.00       |
| - do 12 miesięcy                                                                                       | 12 992.00    | 6 695.00       |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 118 682.00   | 120 319.00     |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 97 733.00    | 93 918.00      |
| i) inne                                                                                                | 1 263.00     | 2 375.00       |
| 4. Fundusze specjalne                                                                                  | 534.00       | 860.00         |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                         | 54 204.00    | 79 555.00      |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | 54 204.00    | 79 555.00      |
| - długoterminowe                                                                                       | 54 204.00    | 79 555.00      |

KSIEGOWA

Maria Lewandowska

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Żelazie

lek. med. Jarosław Pikus

# Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

| Nazwa                                                     | Kw. bieżąca  | Kw. poprzednia |
|-----------------------------------------------------------|--------------|----------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 643 442.00 | 2 311 671.00   |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                 | 2 643 442.00 | 2 311 671.00   |
| B. Koszty działalności operacyjnej                        | 2 416 495.00 | 2 140 873.00   |
| I. Amortyzacja                                            | 29 336.00    | 40 811.00      |
| II. Zużycie materiałów i energii                          | 171 959.00   | 167 627.00     |
| III. Usługi obce                                          | 248 221.00   | 171 354.00     |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                              | 5 361.00     | 4 306.00       |
| V. Wynagrodzenia                                          | 1 647 799.00 | 1 460 031.00   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:    | 307 200.00   | 290 476.00     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                           | 6 619.00     | 6 268.00       |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży                             | 226 947.00   | 170 798.00     |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                         | 26 069.00    | 24 766.00      |
| II. Dotacje                                               | 25 350.00    | 13 281.00      |
| IV. Inne przychody operacyjne                             | 719.00       | 11 485.00      |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej               | 253 016.00   | 195 564.00     |
| G. Przychody finansowe                                    | 6 487.00     | 7 260.00       |
| Odsetki, w tym:                                           | 6 484.00     | 7 260.00       |
| V. Inne                                                   | 3.00         | 0.00           |
| I. Zysk (strata) brutto                                   | 259 503.00   | 202 824.00     |
| L. Zysk (strata) netto                                    | 259 503.00   | 202 824.00     |

KSIEGOWA

Maria Lewandowska

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Żelazie

lek. med. Jarosław Pikus

## 5.INFORMACJA DODATKOWA.

### A Informacje ogólne.

Organami Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia w Zelgnie są :

Kierownik Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia

Rada Społeczna w skład której wchodzi przewodniczący i czterech członków.

Rok obrotowy SPOZ w Zelgnie pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Księgowanie dowodów księgowych odbywa się w programie komputerowym KS-FKW firmy „Kamsoft”.

Na koniec każdego miesiąca dokonuje się wydruku zestawienia obrotów i sald, celem archiwizacji.

Składniki majątkowe aktywów i pasywów wykazane w sprawozdaniu finansowym wyceniono zgodnie z ustawą, z tym że:

1. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł ewidencjonuje się ilościowo i wartościowo. Amortyzuje się je zgodnie z zasadami i stawkami określonymi w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpis amortyzacyjny następuje od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do użytkowania,
2. przedmioty nietrwałe w cenie zakupu poniżej 10.000 zł zarachowane są w koszty z chwilą oddania do użytku, jednocześnie ujmuje się w ewidencji ilościowej.
3. otrzymane dotacje księgowane są na koncie „Rozliczenia międzyokresowe” - konto 840- wg poszczególnych projektów.
4. materiały wycenia się w cenach zakupu, stosując metodę „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”/FIFO/.
5. zakupy towarów, leków, materiałów medycznych księguje się w wartościach brutto, podatek VAT , zgodnie z Ustawą o podatku od towarów i usług , stanowi koszt uzyskania przychodu.

## B. Informacje do bilansu.

### a .Aktywa.

#### 1) Aktywa trwałe.

Na koniec roku 2024 wartość środków niematerialnych i prawnych wynosiła 1.358,00 zł, a środków trwałych wyniosła 575.714,37 zł .

**Wartość brutto środków trwałych** w poszczególnych grupach kształtowała się następująco:

| Grupa                                                  | Wartość brutto    |
|--------------------------------------------------------|-------------------|
| IV Maszyny i urządzenia                                | 87.249,84         |
| VII Transport                                          | 36.300,00         |
| VIII Urządzenia                                        | 290.315,13        |
| Pozostałe                                              | 65.346,48         |
| Modernizacja w obcym środku trwałym- gab.rehabilitacji | 96.502,92         |
| <b>Ogółem</b>                                          | <b>575.714,37</b> |

**Umorzenie środków trwałych** wg poszczególnych grup:

| Grupa                               | Wartość umorzenia |
|-------------------------------------|-------------------|
| IV Maszyny i urządzenia             | 45.120,48         |
| VII Transport                       | 36.300,00         |
| VIII Urządzenia                     | 275.864,37        |
| Pozostałe                           | 65.346,48         |
| Modernizacja w obcym środku trwałym | 1.609,39          |
| <b>Ogółem</b>                       | <b>424.240,72</b> |

**Wartość netto środków trwałych** wg poszczególnych grup:

| Grupa                               | Wartość netto     |
|-------------------------------------|-------------------|
| IV Maszyny i urządzenia             | 42.129,36         |
| VII Transport                       | -0-               |
| VIII Urządzenia                     | 14.450,76         |
| Pozostałe                           | - 0 -             |
| Modernizacja w obcym środku trwałym | 94.893,53         |
| <b>Ogółem</b>                       | <b>151.473,65</b> |

Zgodnie z zaleceniem SANEPID-u został zmodernizowany gabinet rehabilitacji poprzez zamontowanie ścianek działowych, odrębniających poszczególne działy kinezyterapii. Koszt modernizacji to kwota 96.502,92 zł. Koszty zaksięgowane zostały na konto 010 „Środki trwałe- ulepszenie w obcym środku trwałym”.

## 2). Aktywa obrotowe.

**Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2024r stanowiły kwotę 1.073.335,90 zł**

W ich skład wchodzi :

1). materiały – 6.630,00 zł

2). należności krótkoterminowe – 260.678,83 zł

należności od NFZ – 252.552,55 zł

należności od pozostałych odbiorców - 2.786,70 zł

rozliczenia z pracownikami - 5.339,58 zł

3). inwestycje krótkoterminowe – 806.027,07 zł

środki na rachunku bieżącym – 305.492,52 zł

środki na rachunku ZFŚS - 534,55 zł

środki na lokacie - 500.000,00 zł

## b. Pasywa .

1). Kapitał podstawowy:

| Bilans otwarcia | Zwiększenie | Bilans zamknięcia |
|-----------------|-------------|-------------------|
| 579.843,39      | 101.412,18  | 681.255,57        |

Zwiększenie stanowi kwota z podziału zysku za rok 2023

2). Zysk: 259.503,00 zł

Zysk za rok 2024.wynosi 259.503,00

3). zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.24r wyniosły 231.204,86 zł i składają się na nie :

rozrachunki z dostawcami - 12.991,85 zł

rozrachunki publiczno – prawne - 118.682,57 zł

pozostałe rozrachunki - 1.263,05 zł

rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – 97.732,84 zł  
ZFŚS - 534,55 zł

**4). Rozliczenia międzyokresowe wynoszą :**

- darowizna / laptopy i kserokopiarki/ – 54.204,12 zł

**C. Informacje do rachunku zysków i strat.**

**1) przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynoszą 2.675.998,40 zł a ich wartość stanowią :**

    sprzedaż usług medycznych - 2.637.843,18 zł  
    sprzedaż usług niemedycznych - 5.598,41 zł

**2). pozostałe przychody operacyjne : 26.069,26 zł**

- naliczona amortyzacja od wartości środków trwałych  
pokrytych darowizną i dotacją – 25.350,36 zł  
- pozostałe – 718,90 zł

**3). pozostałe przychody finansowe : 6.487,55 zł**

- odsetki od śr.własnych : 6.484,50 zł  
- pozostałe 3,05 zł

**4). koszty działalności operacyjnej na dzień 31.12.2024r wynoszą: 2.416.495,40 zł**

i składają się na nie :

amortyzacja - 29.335,75 zł  
zakup materiałów - 171.958,39 zł  
usługi obce - 248.221,29 zł  
podatki i opłaty skarbowe – 5.361,00 zł  
wynagrodzenia - 1.647.799,34 zł  
narzuty na wynagrodzenia - 307.200,43 zł  
pozostałe koszty - 6.619,20 zł

**5). wynik finansowy : 259.503,00 zł**

Rok 2024 zamknął się zyskiem w wysokości : 259.503,00 zł

Zgodnie z art.48 ust.1 pkt 2b Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późn.zmianami proponuje się następujący podział zysku :

- 50 % na fundusz zakładu,  
- 50 % na nagrody dla pracowników.

## **Sprawozdanie z działalności i planu finansowego Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia w Zelgnie za rok 2024.**

Na podstawie Uchwały Nr I/10/98 Rady Gminy w Chełmży z dnia 28.10.1998r przekształcono Publiczny Ośrodek Zdrowia w Zelgnie w Samodzielny Publiczny Ośrodek Zdrowia w Zelgnie.

Podstawowym celem działalności Ośrodka jest . udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia.

W Ośrodku zatrudnionych było na umowę o pracę 11 osób na 10 etatach i są to:

- lekarz internista,
- lekarz pediatra,
- lekarz stomatolog,
- pielęgniarka środowiskowo-rodzinna,
- pielęgniarka koordynująca,
- pielęgniarki praktyki,
- 2 fizjoterapeutki,
- asystentka stomatologiczna,
- księgowa,
- sprzątaczką Zelgno,

Na umowę – zlecenie pracują :

- położna środowiskowo – rodzinna,
- pracownik gospodarczy,

Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia podpisane są na okres pięcioletni, jednakże wartość umów aneksowana jest corocznie.

Na rok 2025 wynoszą one :

- stomatologia / wycena punktowa/ 246.571,44 zł jest to wartość umowy do 30.09.2025r.
- rehabilitacja / wycena punktowa/ 101.066,10 zł - do 30.06.2025r.

Umowa na podstawową opiekę zdrowotną podpisana jest na czas nieokreślony, jej wielkość wynika z ilości zaopieczonych pacjentów, ich wieku oraz stawek kapitaacyjnych przyporządkowanych poszczególnym grupom wiekowym:

| Lp | Rodzaj świadczenia, przedziały wiekowe     | Miesięczna stawka kapitacyjna na 1 pacjenta w zł                                                     |
|----|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <b>Lekarz</b>                              |                                                                                                      |
|    | - 0 – 6                                    | 50,23                                                                                                |
|    | - 7 – 19                                   | 23,32                                                                                                |
|    | - 20 – 39                                  | 17,94                                                                                                |
|    | - 40 – 65                                  | 24,04                                                                                                |
|    | - 66 -75                                   | 48,44                                                                                                |
|    | Pow. 75 r.ż                                | 55,61                                                                                                |
|    | Opieka nad pacjentem z wielochorobowością: | 1 gr.dziedzinowa 18,10<br>2 gr.dziedzinowa 30,17<br>3 gr.dziedzinowa 39,22<br>4 gr.dziedzinowa 45,26 |
| 2  | <b>Pielęgniarka</b>                        |                                                                                                      |
|    | Pow 65 r.ż                                 | 8,78                                                                                                 |
|    | - 7 – 65                                   | 4,39                                                                                                 |
|    | - 0 -6                                     | 8,78                                                                                                 |
| 3  | <b>Położna</b>                             | 2,91                                                                                                 |
| 4  | <b>Higienistka szkolna :</b> Typ I.1       | 9,73                                                                                                 |
|    | Typ I.2                                    | 16,54                                                                                                |
|    | Typ 1.3 A                                  | 48,65                                                                                                |
|    | Typ I.3B                                   | 91,46                                                                                                |
|    | Fluoryzacja                                | 0,62                                                                                                 |

Jednostka nasza prowadzi cykliczne programy profilaktyczne: w ramach umowy POZ – chorób układu krążenia i gruźlicy, oraz kontynuujemy program opieki koordynowanej w zakresie kardiologii i endokrynologii.

W roku 2024 umożliwiliśmy wykonanie w naszych pomieszczeniach badania wzroku oraz umożliwiamy wykonanie badań na osteoporozę.

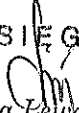
Sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia jest dobra.

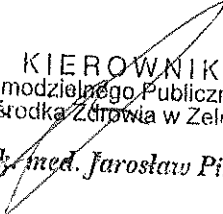
Dochody wykonane zostały w 106,29 % w stosunku do założeń planu finansowego na 2024r. Środki przeznaczone zostały na działalność statutową jednostki. Koszty wykonane zostały w 95,98 % w stosunku do założeń planu finansowego na 2024r.

Dodatni wynik finansowy na dzień 31.12.2024r wynosi 259.503,00 zł

Zgodnie z art.48 ust.1 pkt 2b Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późn.zmianami proponuje się następujący podział zysku :

- 50 % na fundusz zakładu,
- 50 % na nagrody dla pracowników.

KSIEGOWA  
  
Maria Lewandowska

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Żelaznie  
  
lek.med. Jarosław Pikus

Samodzielny  
Ośrodek Zdrowia  
ul. 40 Chelmu  
5-98-84  
NIP: 879-20-72-627

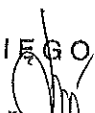
**ZESTAWIENIE SALD NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

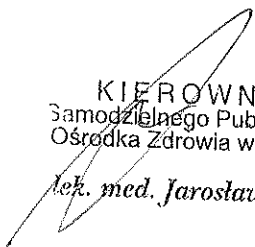
=====

| Nr konta | Nazwa konta                           | Saldo „Wn”          | Saldo „Ma”          |
|----------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 10       | Środki trwałe                         | 575.714,37          |                     |
| 20       | Wartości niematerialne i prawne       | 1.358,00            |                     |
| 70       | Umorzenie rzeczowego majątku trwa.    |                     | 424.240,72          |
| 130.1    | Rachunek bieżący                      | 305.492,52          |                     |
|          | Lokata                                | 500.000,00          |                     |
| 138.1    | Rachunek środków fund. specjalnych    | 534,55              |                     |
| 201      | Rozrach.z dostawcami i odbiorcami     | 2.246,70            | 12.991,85           |
| 202      | Rozrach.z dostawcami i odbiorcami     | 253.092,55          |                     |
| 220      | Rozrachunki z budżetem                |                     | 118.682,57          |
| 230      | Rozrachunki z pracownikami z tyt.wyn. |                     | 97.732,84           |
| 234      | Rozrachunki z pracownikami            | 5.339,58            |                     |
| 249      | Pozostałe rozrachunki                 |                     | 1.263,05            |
| 311      | Materiały                             | 6.630,00            |                     |
| 801      | Fundusz zakładu                       |                     | 681.255,57          |
| 841      | Rozliczenia międzyokresowe przychodów |                     | 54.204,12           |
| 850      | Fundusze specjalne                    |                     | 534,55              |
| 865      | Wynik finansowy                       |                     | 259.503,00          |
|          | <b>Ogółem</b>                         | <b>1.650.408,27</b> | <b>1.650.408,27</b> |

1.650.408,27

-424.240,72 ( umorzenie środków trwałych) = 1.226.167,55 = suma bilansowa

KSIEGOWA  
  
Maria Lewandowska

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Żelaznie  
  
Lek. med. Jarosław Pikus

**ZESTAWIENIE DOCHODÓW NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

| Lp | Nazwa konta                                                                                                                                          | Wykonanie    | Plan         | %      |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------|
| 1. | <b>Sprzedaż usług medycznych</b><br>w tym :<br>- podstawowa opieka zdrowotna 1.891.745,43<br>- stomatologia 495.348,23<br>- rehabilitacja 250.749,52 | 2.637.843,18 | 2.484.500,00 |        |
| 2. | <b>Sprzedaż usług niemedycznych</b>                                                                                                                  | 5.598,41     | 7.000,00     |        |
| 3. | <b><u>Razem sprzedaż usług</u></b>                                                                                                                   | 2.643.441,59 |              |        |
| 4. | <b>Pozostałe przychody finansowe</b><br>w tym :<br>- odsetki od środków własnych 6.484,50<br>- pozostałe 3,05                                        | 6.487,55     |              |        |
| 5. | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b><br>w tym:<br>- amortyzacja pokryta darowizną<br>śr.trwałych 25.350,36<br>- pozostałe 718,90                    | 26.069,26    | 26.300,00    |        |
|    | <b>Razem dochody</b>                                                                                                                                 | 2.675.998,40 | 2.517.800,00 | 106,29 |

KSIEGOWA

*Maria Lewandowska*

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Żelganie

*lek. med. Jarosław Pikus*

**STRUKTURA KOSZTÓW NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

| Lp | Nazwa konta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wykonanie<br>ogółem | Plan                | %            |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1. | <b>Amortyzacja</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>29.335,75</b>    | <b>34.800,00</b>    |              |
| 2. | <b>Zakup materiałów</b><br>w tym :<br>-zużycie materiałów niemedycznych ;<br>paliwo , materiały i części do napraw sprzętu, pojazdów ,<br>art.biurowe , art gospodarcze i techniczne ,<br>środki czystości<br>zużycie materiałów medycznych :<br>leki ,materiały opatrunkowe,sprzęt<br>żyżycie energii :<br>energia elektryczna,cieplna,opał, woda i ścieki        | <b>171.958,39</b>   | <b>200.000,00</b>   |              |
| 3. | <b>Usługi obce</b><br>w tym:<br>usługi niemedyczne :<br>remonty i naprawy ,konserwacje -<br>usługi bankowe,pocztowe,telekomunikacyjne –<br>dzierżawa sprzętu niemedycznego<br>utrzymanie czystości , utylizacja odpadów<br>usługi informatyczne<br>pozostałe<br>usługi medyczne :<br>usługi diagnostyczne , podwykonawstwo medyczne ,<br>pozostałe usługi medyczne | <b>248.221,29</b>   | <b>200.000,00</b>   |              |
| 4. | <b>Podatki i opłaty</b><br>w tym:<br>- opłaty 670,00 zł<br>- podatek od nieruchomości 4.691,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>5.361,00</b>     | <b>5.000,00</b>     |              |
| 5. | <b>Wynagrodzenia</b><br>w tym:<br>- osobowy fundusz płac 1.596.163,14 zł<br>- bezosobowy fundusz płac 51.636,20 zł                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>1.647.799,34</b> | <b>1.740.000,00</b> |              |
| 6  | <b>Narzuty na wynagrodzenia</b><br>w tym:<br>- naliczenia ZUS - 281.366,03 zł<br>- pozostałe świadc. na rzecz pracowników –24.171,40 zł<br>-koszty BHP - 1.663,00 zł                                                                                                                                                                                               | <b>307.200,43</b>   | <b>330.000,00</b>   |              |
| 7  | <b>Pozostałe koszty</b><br>- ubezpieczenia mienia OC,komunikacyjne –<br>podróże krajowe – 34,50 zł<br>- pozostałe – 6.584,70                                                                                                                                                                                                                                       | <b>6.619,20</b>     | <b>8000,00</b>      |              |
|    | <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2.416.495,40</b> | <b>2.517.800,00</b> | <b>95,98</b> |

KSIĘGOWA

Maria Lewandowska

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Zelgnie

lek. med. Jarosław Piłkusz

**Samodzielny Publiczny Ośrodek Zdrowia w Zelgnie.**

=====

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

**1 Należności z tytułu dostaw i usług : 260.678,83 zł w tym wymagalne : 0**  
w tym:

|                             |   |               |
|-----------------------------|---|---------------|
| Narodowy Fundusz Zdrowia    | - | 252.552,55 zł |
| Pozostałe rozr z odbiorcami | - | 2.786,70 zł   |
| Rozrachunki z pracownikami  | - | 5.339,58 zł   |

**I Zobowiązania ogółem : 231.204,86 zł tym wymagalne : 0**  
w tym:

|                               |   |               |
|-------------------------------|---|---------------|
| rozrachunki z dostawcami      | - | 12.991,85 zł  |
| podatki i ubezpieczenia       | - | 118.682,57 zł |
| pozostałe rozrachunki         | - | 1.263,05 zł   |
| rozrachunki z tyt.wynagrodzeń | - | 97.732,84 zł  |
| ZFŚS                          | - | 534,55 zł     |

**Stan kont bankowych ogółem : 806.027,07 zł**

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| - rachunek bieżący ;      | 305.492,52 zł |
| - lokata :                | 500.000,00 zł |
| - rach.fund.specjalnych : | 534,55 zł     |

KSIEGOWA

*Maria Lewandowska*

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Zelgnie  
*lek. med. Jarosław Pikus*

Samodzielny  
Publiczny Ośrodek Zdrowia  
Zelazno 24A, 87-140 Chełmża  
tel. 56 675-98-84  
NIP: 879-20-72-627

- 14 -

## PLAN FINANSOWY NA 2024R.

### D o c h o d y:

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| – sprzedaż usług medycznych -      | 2.484.500,00 |
| w tym:                             |              |
| POZ 1.809.000,00                   |              |
| STOM 438.000,00                    |              |
| REH 237.500,00                     |              |
| – sprzedaż usług niemedycezych -   | 7.000,00     |
| – pozostałe przychody operacyjne - | 26.300,00    |

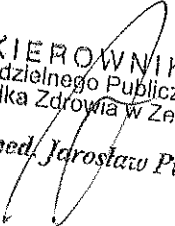
-----  
2.517.800,00  
=====

### K o s z t y:

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| 1 amortyzacja              | 34.800,00    |
| 2 zakup materiałów         | 200.000,00   |
| 3 usługi obce:             | 200.000,00   |
| 4 podatki i opłaty         | 5.000,00     |
| 5 wynagrodzenia            | 1.740.000,00 |
| 6 narzuty na wynagrodzenia | 330.000,00   |
| 7 pozostałe koszty         | 8.000,00     |

-----  
2.517.800,00  
=====

KSIEGOWA  
  
Maria Lewandowska

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Zelaznie  
  
lek. med. Jarosław Pitus

**PLAN FINANSOWY NA 2025R.**

**D o c h o d y:**

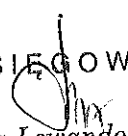
|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| – sprzedaż usług medycznych -      | 2.769.000,00 |
| w tym:                             |              |
| POZ 2.053.000,00                   |              |
| STOM 502.000,00                    |              |
| REH 214.000,00                     |              |
| – sprzedaż usług niemedycznych -   | 6.300,00     |
| – pozostałe przychody operacyjne - | 26.300,00    |

-----  
2.801.600,00  
=====

**K o s z t y:**

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| 1 amortyzacja              | 35.000,00    |
| 2 zakup materiałów         | 250.000,00   |
| 3 usługi obce:             | 250.000,00   |
| 4 podatki i opłaty         | 5.000,00     |
| 5 wynagrodzenia            | 1.850.000,00 |
| 6 narzuty na wynagrodzenia | 404.600,00   |
| 7 pozostałe koszty         | 7.000,00     |

-----  
2.801.600,00  
=====

KSIEGOWA  
  
Maria Lewandowska

KIEROWNIK  
Samodzielnego Publicznego  
Ośrodka Zdrowia w Zelgnie  
lek. med. Jarosław Pikus  
