

Załącznik nr 4
do Uchwały Nr 1334/2024
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 28 marca 2024

Sprawozdanie roczne z wykonania
planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu
za 2023 r.

Luty, 2024 r.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 7/2022 z dn. 20.12.2022 r., zmienionego Uchwałą Nr 3/2024 z dn. 27.02.2024 r. Rady Społecznej ZOZ w Wągrowcu przedstawiono w tabelach poniżej.

<i>I. Przychody w 2023 r. (w zł)</i>				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		plan	wykonanie	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ	52 000 000	52 049 184,98	100,09%
2	Usługi medyczne pozostałe	800 000	826 631,61	103,33%
3	Usługi niemedyczne	400 000	350 144,18	87,54%
Razem przychody ze sprzedaży usług		53 200 000	53 225 960,77	100,05%
Przychody operacyjne		4 900 000	4 976 745,49	101,57%
Przychody finansowe		5 000	6 372,24	127,44%
Przychody ZOZ ogółem		58 105 000	58 209 078,50	100,18%

Przychody ze sprzedaży za rok 2023 ukształtowały się na poziomie nieznacznie wyższym od zakładanego w planie, z uwagi na otrzymanie dodatkowych środków z tytułu przeliczenia wartości ryczału w systemie Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej przez Narodowy Fundusz Zdrowia w II półroczu 2023 roku. Natomiast wysoki poziom pozostałych przychodów operacyjnych wynika z wartości przychodów z tytułu odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, których zakup sfinansowano z dotacji oraz darowizn. Pozostałe przychody operacyjne z tytułu odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dotowanych wyniosły w 2023 roku: 4 717 474,74 zł.

Strukturę źródeł przychodów netto ze sprzedaży usług przedstawiono w kolejnej tabeli.

STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY w 2023 r.

L.p.	Źródło przychodów	Kwota
1	<i>Usługi medyczne - płatnik NFZ</i>	<i>52 049 184,98 zł</i>
	Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 632 547,00 zł
	Poradnie specjalistyczne oraz Pracownia Tomografu Komputerowego	2 216 884,85 zł
	Pomoc doraźna i Ratownictwo Medyczne	14 809 731,65 zł
	Szpitalne oddziały stacjonarne	28 759 163,86 zł
	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	3 630 857,62 zł
2	<i>Usługi medyczne - pozostali płatnicy</i>	<i>826 631,61 zł</i>
	ZOL - pobyty na koszt pacjenta	747 704,30 zł
	leczenie szpitalne - os. nieubezpieczone	49 150,23 zł
	usługi medyczne pozostałe	29 777,08 zł
3	<i>Usługi pozostałe niemedyczne</i>	<i>350 144,18 zł</i>
	wynajem pomieszczeń	227 560,92 zł
	transport sanitarny	14 806,20 zł
	pozostałe	107 777,06 zł
Razem przychody netto ze sprzedaży		53 225 960,77 zł

Wykonanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2023 roku przedstawiono w kolejnych tabelach statystycznych.

RYCZALT PSZ - LECZENIE SZPITALNE

GRUDZIEŃ 2023 r.

L.p	Zakres	MIESIĘCZNIE					NARASTAJĄCO					ROZLICZENIE KOŃCOWE PO ODLICZENIU PUNKTÓW DO ODPRAĆCOWANIA Z 3B OWU				Procent udziału w wykonaniu Fakt. Ryczałtu (narastająco)
		LIMIT w zł (Liczba jednostek rozliczeniowych = 1 / cena jednostki = wartość)	LIMIT W PUNKTACH (dla ceny wazonej 1,67 zł ustalonej centralnie na cały rok 2023 - limit w punkty/ liczba rozliczeniowych w punktach)	PUNKTY WYKONANIA FAKTYCZNEGO wartość punktowa zgodna z Załącznikiem 1a Prezesa NFZ- Katalog Grup JGP i podpisana o współczynnik korygujący = wartość punktowa hospitalizacji tzn. punkty)	PUNKTY NADWYKONANIA (Różnica- limit w punktach i wykonanie w punktach)	% WYKONANIA RYCZALTU	LIMIT w zł (Liczba jednostek rozliczeniowych = 1 / cena jednostki = wartość)	LIMIT W PUNKTACH (dla ceny wazonej 1,67 zł ustalonej centralnie na cały rok 2023 - limit w punkty/ liczba rozliczeniowych w punktach)	PUNKTY WYKONANIA FAKTYCZNEGO wartość punktowa zgodna z Załącznikiem 1a Prezesa NFZ- Katalog Grup JGP i podpisana o współczynnik korygujący = wartość punktowa hospitalizacji tzn. punkty)	PUNKTY NADWYKONANIA (Różnica- limit w punktach i wykonanie w punktach)	% WYKONANIA RYCZALTU	PUNKTY DO ODPRACOWANIA KWOTA 3B PROFUSIONALNI ENIA MIESIĄC NA POKALC (NARASTAJĄCO 1 393 321,00 zł tj. 834 324,00 punkty/ wartość rozliczeniowa 89 537,69 punktów)	LIMIT W PUNKTACH (dla ceny wazonej 1,67 zł ustalonej centralnie na cały rok 2023 - limit w punkty/ liczba rozliczeniowych na punkty)	PUNKTY WYKONANIA FAKTYCZNEGO (umniejszone o punkty do odpracowania z 3B OWU)	PUNKTY NADWYKONANIA (Różnica- limit w punktach i wykonanie w punktach)	% WYKONANIA RYCZALTU (po odliczeniu kwoty 3B narastająco)
1.	Anestezjologia i intensywna Terapia- Hospitalizacja	383 551,90	229 671,80	192 962,6272	-35 709,17	84,02%	4 192 465,33	2 510 459,2826	1 641 729,4272	-868 728,86	65,40%					9,43%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	872 264,45	522 314,04	582 276,8580	59 962,81	111,48%	11 551 701,68	6 917 185,6347	10 474 927,1120	3 557 740,48	151,43%					60,16%
3.	Wewnętrzne- Hospitalizacja	666 790,22	399 275,58	332 440,1600	-66 835,42	83,26%	7 504 320,11	4 493 604,8563	4 252 458,1200	-241 145,74	94,63%					24,42%
4.	Położnictwo i Ginekologia- Hospitalizacja	184 821,44	110 671,52	73 985,1840	-36 686,34	66,85%	2 040 647,92	1 221 944,8616	1 042 489,3900	-179 455,47	85,31%					5,95%
		2 107 428,00	1 261 932,94	1 181 684,63	-80 288,32	93,64%	25 289 135,00	15 143 194,66	17 411 605,05	2 268 410,38	114,98%	834 324,00	16 577 281,05	1 434 086,39	109,47%	100,00%

FAKTURY

FAKTURY- RYCZALT PSZ	526 857,00
	526 857,00
	526 857,00
	526 857,00
	2 107 428,00

FAKTURY- KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z § 3B OWU	116 110,00
---	------------

FAKTURY OGÓŁEM	2 223 538,00
----------------	--------------

	393 321,0000 Ogółem od I do XII
--	---------------------------------

25 289 135,07	29 077 380,43	3 788 245,34	114,98%	1 393 321,08	25 289 135,07	27 684 059,35	2 394 924,28	109,47%
---------------	---------------	--------------	---------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------

28.02.2024

lic. Magdalena Kuryś
Starszy Referent
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrutowych

KIEROWNIK
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrutowych
Anna Mazurek

x1.5m

ROZLICZENIE ZA MIESIĄC GRUDZIEŃ 2023 r.
Z UDZIELONYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W RAMACH LECZNICTWA STACJONARNEGO I AMBULATORYJNEGO

	MIESIĘCZNIE								NARASTAJĄCO OD POCZĄTKU ROKU								NADWYKONANIA		NIEWYKONANIA	
ZAKRES	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	ilość punktów zapłacona	Cena jednostkowa	wartość planowana	wartość wykonana	wartość zapłacona	% wykonania	ilość punktów planowana	ilość punktów wykonana	ilość punktów zapłacona	wartość planowana	wartość wykonana	wartość zapłacona	% wykonania	ilość świadczeń	wartość świadczeń	ilość świadczeń	wartość świadczeń	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	Ł	M	N	O	P	R	S	T	
ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY																				
ZOL	6 025,00	5 585,6270	5 585,6270	53,81	324 205,25	300 562,59	300 562,59	92,71%	71 259,00	69 948,0880	69 948,0880	3 612 206,82	3 541 671,67	3 541 671,67	98,16%	0,00	0,00	-1 310,91	-70 535,15	
PORADNIA REHABILITACYJNA																				
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	5 479,00	2 220,00	2 220,00	1,52	8 328,08	3 374,40	3 374,40	40,52%	64 193,00	31 688,0000	31 688,0000	94 754,56	46 760,50	46 760,50	49,36%	0,00	0,00	-32 505,00	-47 994,06	
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA - DLA OSÓB O ZNA CZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	609,00	0,00	0,00	1,52	925,68	0,00	0,00	0,00%	7 133,00	0,0000	0,0000	10 528,96	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-7 133,00	-10 528,96	
REHABILITACJA - RAZEM	6 088,00	2 220,00	2 220,00	x	9 253,76	3 374,40	3 374,40	36,47%	71 326,00	31 688,00	31 688,00	105 283,52	46 760,50	46 760,50	44,43%	0,00	0,00	-39 638,00	-58 523,02	
PORADNIA ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DOROSŁYCH																				
ŚWIADCZENIA PSYCHIATRYCZNE AMBULATORYJNE DLA DOROSŁYCH	896,00	518,5950	1 121,5050	12,59	11 280,64	6 529,10	14 119,75	57,88%	12 445,00	10 579,8000	10 579,8000	152 587,8300	129 496,29	129 496,28	85,01%	0,00	0,00	-1 865,20	-23 091,54	
PORADNIA PEDIATRYCZNA																				
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE PEDIATRII	847,00	226,80	226,80	1,63	1 380,61	369,68	369,68	26,78%	14 817,00	2 087,8000	2 087,8000	23 276,91	3 366,38	3 366,37	14,09%	0,00	0,00	-12 729,20	-19 910,53	
PORADNIA INTERNISTYCZNA																				
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHORO B WEWNĘTRZNYCH	847,00	0,00	0,00	1,63	1 380,61	0,00	0,00	0,00%	14 817,00	0,0000	0,0000	23 276,91	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-14 817,00	-23 276,91	
WARTOŚĆ PORADNI OGÓŁEM:	8 678,00	2 965,40	3 568,31	X	23 295,62	10 273,19	17 863,83	X	113 405,00	44 355,60	44 355,60	304 425,17	179 623,17	179 623,15	X	0,00	0,00	-69 049,40	-124 802,00	
TRANSPORT SANITARNY																				
Transport sanitarny w POZ	44 589,00	44 589,00	44 587,00	0,64	28 536,96	28 536,96	28 535,80	X	588 246,00	588 246,0000	588 246,0000	358 651,08	358 651,08	358 651,08	100,00%					
Transport sanitarnydaleki w POZ na odległość tam i z powrotem (121-400 km)	1,00	1,00	1,00	306,82	306,82	306,82	306,82	X	1,00	1,0000	1,0000	306,82	306,82	306,82	100,00%					
Transport sanitarny daleki w POZ na odległość (powyżej 400 km)	0,00	0,00	0,00	1,24	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!					
TRANSPORT SANITARNY - RAZEM	44 590,00	44 590,00	44 588,00	x	28 843,78	28 843,78	28 842,62	X	588 247,00	588 247,00	588 247,00	358 957,90	358 957,90	358 957,90	100,00%					
RATOWNICTWO MEDYCZNE																				
KAERTKA - S (9344,80 zł- cena do faktury umniejszona o 8 zł)	31,00	31,00	31,00	8 852,80	274 436,80	274 436,80	274 188,80	X	365,00	365,0000	365,0000	3 085 603,20	3 085 603,20	3 082 683,20	X					
KARETKA - P (6495,20 zł- cena do faktury umniejszona o 8 zł)	62,00	62,00	62,00	6 503,20	403 198,40	403 198,40	399 809,44	X	730,00	730,0000	730,0000	4 533 321,60	4 533 321,60	4 524 588,64	X					
RATOWNICTWO MEDYCZNE - RAZEM	93,00	93,00	93,00	X	677 635,20	677 635,20	673 998,24	X	1 095,00	1 095,00	1 095,00	7 618 924,80	7 618 924,80	7 607 271,84	X					
WSZYSTKO- RAZEM	59 386,00	53 234,02	53 834,93	X	1 053 979,85	1 017 314,75	1 021 267,28	X	774 006,00	703 645,69	703 645,69	11 894 514,69	11 699 177,54	11 687 524,57	X	0,00	0,00	-70 360,31	-195 337,15	

Dnia 1.02.2024 r. wystawiłam fakturę nr 14/01/2024. Świadczenia zostały wykonane w październiku, listopadzie, grudniu 2023r, dlatego za zgodą p.kierownik-A.Mazurek faktura została wpisana w miesiącu grudniu.
Dnia 05.02.2024 r., p.Mirek wystwiła fakturę korygującą na kwotę 2892.96. Korekta dotyczy braku obsady dnia 24.06.2023 w zespole "P" w Gołanicy od godz 7 do godz 19.

mgr Iwona Stachowiak

REFERENT

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

28.01.2024

KIEROWNIK

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

Mazurek
Anna Mazurek

2. 8 pm

POZOSTAŁE ZAKRESY DO UMOWY RYCZAŁT- PSZ
GRUDZIEŃ 2023 r.

ZAKRES				Miesiąc					Narastająco (od m-cy stycznia)											
				Izba przyjęć i oddziałów			Cena jednostkowa	wartości jednostek rozliczeniowych			% wykonania	Izba przyjęć i oddziałów			wartości jednostek rozliczeniowych			% wykonania	NADWYKONANIE	
lin	wykonano	realizacja		lin	wykonano	realizacja		lin	wykonano	realizacja		lin	wykonano	realizacja			Izba przyjęć i oddziałów	wartość jednostek rozliczeniowych	Izba przyjęć i oddziałów	wartość jednostek rozliczeniowych
1. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM	31,00	31,00	31,00	21 747,00	674 157,00	674 157,00	674 157,00	x	365,00	365,00	365,00	6 828 493,06	6 828 493,06	6 828 493,06	x	x	x	x	x	x
2. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM- UE	864,88	864,88	3 806,46	1,00	864,88	864,88	3 806,46	x	5 472,65	5 472,65	5 472,65	5 472,65	5 472,65	5 472,65	x	x	x	x	x	x
SOR-RAZEM	895,88	895,88	3 837,46	x	875 021,88	875 021,88	677 963,46	x	5 837,65	5 837,65	5 837,65	6 833 965,71	6 833 965,71	6 833 965,71	x	x	x	x	x	x
1. BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	34 366,00	18 343,00	18 343,00	1,52	52 236,32	27 881,36	27 881,36	53,38%	423 295,00	364 710,00	364 710,00	630 382,76	541 323,30	541 323,30	86,16%	0,00	0,00	0,00	-58 585,00	-89 059,46
1. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA	1,00	1,00	1,00	231 244,39	231 244,39	231 244,39	231 244,39	x	12,00	12,00	12,00	2 631 273,00	2 631 273,00	2 631 273,00						
2. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA- UE	294,00	294,00	882,00	1,00	294,00	294,00	882,00	x	1 421,00	1 421,00	1 421,00	1 421,00	1 421,00	1 421,00						
NIŚCZ-RAZEM	295,00	295,00	883,00	x	231 538,39	231 538,39	232 126,39	x	1 433,00	1 433,00	1 433,00	2 632 694,00	2 632 694,00	2 632 694,00						
1. Nr. U. 23 Zakres: 03.9999.014.02 -Współczynnik korygujący - PSZ	0,0000	x	0,0000	1,00	0,00	x	0,00		71 018,76	x	71 018,76	71 018,76	x	71 018,76						
WSPÓŁCZYNNIK KORYGUJĄCY -RAZEM	0,0000	x	0,0000	x	0,00	x	0,00		71 018,7600	x	71 018,7600	71 018,7600	x	71 018,7600						
1. Neonatologia - Hospitalizacja	0,00	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Neonatologia - Hospitalizacja - N20,N24,N25	0,00	0,00	0,00	1,59	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Położnictwo i Ginekologia - Hospitalizacja - N01,N20	0,00	0,00	0,00	1,44	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma Nielimity	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pediatria-Hospitalizacja	108 101,00	157 330,60	157 330,60	1,72	185 933,72	270 608,63	270 608,63	145,54%	1 272 149,00	1 193 494,90	1 173 473,90	2 107 035,69	1 975 398,60	1 943 565,10	93,62%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Świadczenia w zakresie Chirurgii Ogólnej	13 783,00	2 675,00	2 675,00	1,76	24 258,08	4 708,00	4 708,00	19,41%	156 200,00	55 573,00	55 573,00	268 298,17	95 242,04	95 242,04	35,58%	0,00	0,00	-100 627,00	-173 056,13	
3. Świadczenia zabiegowe w zakresie Chirurgii Ogólnej	49 816,00	41 101,00	41 101,00	1,76	87 676,16	72 337,76	72 337,76	82,51%	582 737,00	541 015,00	541 015,00	1 000 070,98	927 466,19	927 466,19	92,84%	0,00	0,00	-41 722,00	-72 604,79	
AOS_FOR_CHIR-razem	63 599,00	43 776,00	43 776,00	x	111 934,24	77 045,76	77 045,76	68,83%	738 937,00	596 588,00	596 588,00	1 268 369,15	1 022 708,23	1 022 708,23	80,74%	0,00	0,00	-142 349,00	-245 560,92	
adoczenia w zakresie Położnictwa i Ginekologii	22 727,00	20 860,26	21 777,1189	1,76	39 999,52	36 714,06	38 327,73	91,79%	272 904,00	272 372,5260	272 372,5260	468 022,71	467 047,50	467 047,50	99,81%	0,00	0,00	-531,47	-975,21	
Świadczenia zabiegowe w zakresie Położnictwa i Ginekologii	94,00	0,00	0,00	1,76	165,44	0,00	0,00	0,00%	1 073,00	0,00	0,0000	1 844,02	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-1 073,00	-1 844,02	
Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego	26,00	0,00	0,00	1,76	45,76	0,00	0,00	0,00%	280,00	0,00	0,0000	481,19	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-280,00	-481,19	
AOS_FOR_K-razem	22 847,00	20 860,26	21 777,12	x	40 210,72	36 714,06	38 327,73	91,30%	274 267,00	272 372,53	272 372,53	470 347,92	467 047,50	467 047,50	99,31%	0,00	0,00	-1 884,47	-3 300,42	
AOS-razem	86 446,00	64 636,26	65 553,12	x	152 144,96	113 759,82	115 373,49	74,77%	1 013 194,00	868 960,53	868 960,53	1 738 717,07	1 489 755,73	1 489 755,73	85,76%	0,00	0,00	-144 233,47	-248 961,34	
1. Chirurgia Ogólna -Hospitalizacja -świadczenia udzielane osobom < 18 r.2.	4 150,00	0,00	0,00	1,72	7 138,00	0,00	0,00	0,00%	48 818,00	33 086,90	33 086,90	80 856,32	55 078,42	55 078,42	67,78%	0,00	0,00	-15 731,10	-25 777,90	
2. Choroby Wewnętrzne -Hospitalizacja -świadczenia udzielane osobom < 18 r.2.	129,00	0,00	0,00	1,72	221,88	0,00	0,00	0,00%	1 521,00	0,00	0,00	2 519,01	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-1 521,00	-2 519,01	
3. Położnictwo i Ginekologia -Hospitalizacja -świadczenia udzielane osobom < 18 r.2.	0,00	0,00	0,00	1,72	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	11 210,00	5 632,80	5 632,80	17 823,90	8 956,15	8 956,15	50,25%	0,00	0,00	-5 577,20	-8 867,75	
4. Położnictwo i Ginekologia - Hospitalizacja (Wyłącznie Ginekologia) - świadczenia udzielane osobom <18 r.2. (zakres dodano od 01.08.2023 r.)	0,00	0,00	0,00	1,72	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	1 559,00	0,00	0,00	2 681,48	0,00	#DZIEL/0!	1 559,00	2 681,48	0,00	0,00	
Świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia (świadczenia finansowane odrębnie W PSZ) Szpital <18r.2 -razem	4 279,00	0,00	0,00	x	7 359,88	0,00	0,00	x	61 549,00	40 278,70	38 719,70	101 199,23	66 716,05	64 034,57	65,44%	1 559,00	2 681,48	-22 829,30	-37 164,66	
1. Chirurgia Ogólna - Hospitalizacja- Q52 (zakres dodano od 01.05.2023 r.)	0,00	0,00	0,00	1,65	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	2 835,00	0,00	0,00	4 677,75	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	-2 835,00	-4 677,75	
Suma - Nielimity+Pediatria+AOS+Szpital <18 r.2. + Chirurgia Ogólna-Hospitalizacja Q52	198 826,00	221 966,86	222 883,72	x	345 438,56	384 388,45	385 982,12	x	2 349 727,00	2 102 734,13	2 081 154,13	3 951 629,74	3 631 870,28	3 497 355,40	89,49%	1 559,00	2 681,48	-169 897,77	-290 803,75	
												14 119 690,97	13 539 853,29	13 576 357,17		1 559,00	2 681,48	-228 482,77	-379 863,21	
WARTOŚĆ FAKTUR OGÓŁEM - WYNAGRODZENIA				0,00						71 018,76			71 018,76							
WARTOŚĆ FAKTUR OGÓŁEM - BEZ WYNAGRODZEŃ				245 947,18						2 453 134,78			13 505 338,41							
WARTOŚĆ FAKTUR OGÓŁEM				245 947,18						2 524 153,54			13 576 357,17							

Splata Ryczałtu 1/12-narastająco
Wartość do spłaty
386 159,22

m-c	Wartość spłacona
styczeń	23 083,62
luty	0,00
marzec	8 749,77
kwiecień	0,00
maj	0,00
czerwiec	0,00
lipiec	0,00
sierpień	0,00
wrzesień	0,00
październik	0,00
listopad	2 681,48
grudzień	0,00
suma	34 514,87

Pozostało do spłaty	351 644,35
------------------------	------------

28.02.2024

lic. Magdalena Kuryś

Starszy Referent
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
mgr inż. Hanna Smolarek

Starszy Referent
Dział Organizacji Nadzoru i Rozliczeń
Świadczeń Zdrowotnych

Iwona Stachowiak

REFERENT
Lubuska Organizacja, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

2. By the

II. Koszty w 2023 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	24 829 517	24 759 516,86	99,72%
	a/ wynagrodzenia z umów o pracę, w tym:	14 946 089,86	14 926 089,86	99,87%
	- odprawy	72 980,52	72 980,52	100,00%
	- nagrody jubileuszowe	265 257,53	265 257,53	100,00%
	b/ wynagrodzenia z umów zlecenia	5 986 263,95	5 976 263,95	99,83%
	c/ pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia, w tym:	3 897 163,05	3 857 163,05	98,97%
	- szkolenia pracowników	15 000,00	12 966,10	86,44%
	- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	301 173,63	301 173,63	100,00%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	8 645 460,18	8 527 095,33	98,63%
	a/ leki i krew	2 950 993,68	2 842 128,83	96,31%
	b/ jednorazowy sprzęt medyczny, opatrunki, środki ochrony osobistej	2 059 349,02	2 054 849,02	99,78%
	c/ energia, woda, paliwo	1 946 835,74	1 944 270,14	99,87%
	d/ pozostałe	1 688 281,74	1 685 847,34	99,86%
3	Usługi obce, w tym:	19 313 786,70	18 988 175,49	98,31%
	a/ kontrakty, w tym:	14 932 436,95	14 647 135,03	98,09%
	kontrakty lekarskie	11 060 005,92	10 774 704,00	97,42%
	b/ diagnostyka	1 567 353,26	1 566 853,26	99,97%
	c/ żywienie	796 029,33	795 529,33	99,94%
	d/ remonty	100 000,00	63 661,56	63,66%
	e/ pozostałe	1 917 967,16	1 914 996,31	99,85%
4	Amortyzacja	5 030 000,00	5 029 296,52	99,99%
5	Podatki i opłaty	125 000,00	125 868,35	100,69%
6	Pozostałe koszty rodzajowe	445 000,00	439 670,60	98,80%
7	Pozostałe koszty operacyjne	190 000,00	175 647,18	92,45%
8	Koszty finansowe	210 000,00	206 501,04	98,33%
Koszty ogółem		58 788 763,74	58 251 771,37	99,09%

W roku 2023 nie nastąpiło przekroczenie planu finansowego w zakresie kosztów ogółem. W pozycji podatków i opłat wykonanie wyniosło 100,69%, co stanowi niewielkie

[Podpis]

odchylenie od planu. Natomiast, niższe wykonanie kosztów obserwujemy w pozostałych pozycjach kosztów działalności operacyjnej.

III. Wynik finansowy za 2023 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	53 538 238,05	53 331 489,77	99,61%
2	Koszty działalności operacyjnej	58 388 763,74	57 869 623,15	99,11%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-4 850 525,69	-4 538 133,38	93,56%
4	Pozostałe przychody operacyjne	4 900 000,00	4 976 745,49	101,57%
5	Pozostałe koszty operacyjne	190 000,00	175 647,18	92,45%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	-140 525,69	262 964,93	287,13%
7	Przychody finansowe	5 000,00	6 372,24	127,44%
8	Koszty finansowe	210 000,00	206 501,04	98,33%
9	Wynik finansowy	-345 525,69	62 836,13	118,19%

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu osiągnął za 2023 rok zysk w wysokości 62 836,13 zł.

Z uwagi na przyrost środków z NFZ, jak również brak przekroczeń budżetu w obrębie kosztów, udało się poprawić planowany wynik netto o ponad 118%.

Realizację planu rzeczowo – finansowego za 2023 rok w układzie rachunku zysków i strat przedstawiono w kolejnej tabeli.

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA 2023 ROK				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	wykonanie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	53 538 238,05	53 331 489,77	99,61%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 200 000,00	53 225 960,77	100,05%
II.	Zmiana stanu produktów	338 238,05	105 529,00	-
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	58 388 763,74	57 869 623,15	99,11%
I.	Amortyzacja	5 030 000,00	5 029 296,52	99,99%
II.	Zużycie materiałów i energii	8 645 460,18	8 527 095,33	98,63%
III.	Usługi obce	19 313 786,70	18 988 175,49	98,31%
IV.	Podatki i opłaty	125 000,00	125 868,35	100,69%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia z tytułu umów o pracę, umów zlecenia , odprawy, nagrody jubileuszowe)	20 932 353,81	20 902 353,81	99,86%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia)	3 897 163,05	3 857 163,05	98,97%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	445 000,00	439 670,60	98,80%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 850 525,69	-4 538 133,38	93,56%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 900 000,00	4 976 745,49	101,57%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	190 000,00	175 647,18	92,45%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-140 525,69	262 964,93	287,13%
G.	Przychody finansowe	5 000,00	6 372,24	127,44%
H.	Koszty finansowe	210 000,00	206 501,04	98,33%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-345 525,69	62 836,13	118,19%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-345 525,69	62 836,13	118,19%
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-345 525,69	62 836,13	118,19%

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na koniec grudnia 2023 roku wyniosła: 40 604 579,13 zł, z czego majątek obrotowy stanowi 10,33% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Stanowiący prawie 90% aktywów majątek trwały, tworzą wartości niematerialne i prawne o wartości 158 663,51 zł oraz rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 36 250 577,72 zł, których dokładniejszą specyfikację zawiera tabela poniżej:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe ZOZ	Wartość (w zł)
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 483 488,20
2	Urządzenia techniczne i maszyny	718 907,58
3	Środki transportu	677 419,73
4	Inne środki trwałe	6 355 382,21
5	Środki trwałe w budowie	15 380,00
Razem		36 250 577,72

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 781 986,50 zł, aktywa pieniężne, których wartość bilansową tworzą:

- środki pieniężne w kasie: 2 601,03 zł
- środki dostępne na rachunkach bieżących ZOZ: 230 380,57 zł
- środki na koncie depozytowym oraz na koncie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych: 23 337,16 zł

oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 3 157 032,64 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług - saldo konta 200: 3 109 486,47 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę: 159 839,98 zł,
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 25 140,00 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na koniec 2023 roku wyniósł: – 4 228 842,33 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: - 10 277 557,48 zł oraz powiększony o zysk netto bieżącego roku obrotowego w wysokości: 62 836,13 zł.

Kapitał obcy

W skład kapitałów obcych bilansu Szpitala wchodzi rezerwy, utworzone zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności wyceny, nakazującą jednostce uwzględnić w wyniku finansowym ryzyko i skutki zdarzeń danego roku obrotowego*. W 2023 roku utworzono i zaktualizowano następujące rezerwy:

- aktualizowana na podstawie wyceny aktuarialnej rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 686 051,00 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 82 652,36 zł

Zobowiązania długoterminowe

28 grudnia 2023 roku, na potrzeby sfinansowania zakupów inwestycyjnych, jednostka podpisała umowę o kredyt inwestycyjny na kwotę 1 mln złotych do spłaty w równych ratach przez okres 2 lat.

W związku z powyższym na dzień 31.12.2023 roku jednostka wykazała zobowiązanie długoterminowe w wysokości rat kapitałowych przypadających do spłaty w 2025 roku tj. 500 000,00 zł.

*art. 39 Ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.

Zobowiązania krótkoterminowe

Bilansową pozycję zobowiązań krótkoterminowych w kwocie 10 518 341,77 zł tworzą:

- a/ kredyt inwestycyjny w kwocie: 500 000,00 zł (raty kapitałowe spłacane w 2024 r.)
- b/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 1 000 000,00 zł
- b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – saldo konta 201: 5 885 256,49 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie: 2 113 717,16 zł
- c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 1 549 649,60 zł
- d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10. następnego miesiąca, w kwocie: 1 313 102,93 zł
- e/ pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 270 332,75 zł.

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne (w zł)	31.12.2022	31.12.2023
1	Leki i materiały medyczne	321 028,84 zł	956 715,74 zł
2	Energia, woda, paliwo	2 105,09 zł	412 854,28 zł
3	Usługi medyczne	38 379,60 zł	199 026,70 zł
4	Usługi żywienia	62 286,63 zł	1 000,00 zł
5	Utylizacja i pranie	35 238,74 zł	41 814,56 zł
6	Środki czystości	0,00 zł	109 456,52 zł
7	Konserwacje, naprawy, przeglądy	229 873,18 zł	131 996,17 zł
8	Usługi informatyczne	52 195,05 zł	77 130,16 zł
9	Pozostałe	70 710,75 zł	183 723,03 zł
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		811 817,88 zł	2 113 717,16 zł
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00 zł	0,00 zł
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania wymagalne ogółem		811 817,88 zł	2 113 717,16 zł

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na koniec 2023 roku wykazują saldo w kwocie 32 046 376,33 zł. Na wartość tą składają się:

a/ wartość niezamortyzowanej części aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji przeksięgowanej z funduszu założycielskiego SP ZOZ, zgodnie z art. 8 pkt. 1 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2012 r. poz. 742)

b/ wartość środków przekazanych przez organ założycielski na realizację zakończonej inwestycji pn. *Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu* w wysokości niezamortyzowanej części tj.: 27 240 995,09 zł,

c/ środki z budżetu Unii Europejskiej przekazane w ramach realizacji projektów:

- Projekt RPWP.11.02.00-30-0021/22 pt. „Poprawa jakości świadczenia usług zdrowotnych w ZOZ w Wągrowcu poprzez niwelowanie skutków pandemii COVID-19” Instrument REACT-EU EFRR. W ramach projektu realizowane były zakupy sprzętów:

- ambulans drogowy VW Crafter o wartości 495 016,52 zł

- tomograf komputerowy United Imaging uCT 760 o wartości 2 517 200,00 zł

Łączna wartość zakupów wyniosła: 3 012 216,52 zł

- Projekt RPWP.09.01.01-30-0024/22 pt. „Zakup sprzętu medycznego niezbędnego do prowadzenia działalności leczniczej w zmodernizowanym budynku głównym szpitala Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu”. W ramach projektu realizowane były zakupy sprzętów medycznych: defibrylatory, kardiomonitor, zestaw histeroskopowy, łóżka szpitalne, stoły operacyjne, zestaw endoskopowy, RTG ramię C, pompy infuzyjne, aparaty EKG i USG. Całkowita wartość inwestycji: 1 972 000,00 zł.

d/ dotacja z Powiatu Wągrowieckiego um. OR.032.126.2023 na kwotę 65 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ambulansu, zrealizowana w ramach pomocy finansowej przekazanej przez Miasto i Gminę Skoki, Gminę Miejską Wągrowiec, Gminę Wągrowiec i Gminę Damasławek.

III. Analiza wskaźnikowa

Wyszczególnienie		Rok obrotowy		Interpretacja	
		2023	2022		
Analiza rentowności	ROA – rentowność aktywów	0,15%	0,12%	Każda złotówka zaangażowana w majątek Szpitala generuje 0,15% zysku.	Z uwagi na wystąpienie dodatniego wyniku finansowego wskaźniki rentowności są dodatnie.
	ROS - rentowność sprzedaży	0,12%	0,11%	Każda złotówka przychodu ze sprzedaży przypada generuje 0,12% zysku.	
Analiza płynności finansowej	Wsk. bieżącej płynności	39,89%	51,31%	Stopień pokrycia zobowiązań bieżących majątkiem obrotowym.	Wskaźniki płynności finansowej uległy pogorszeniu, z uwagi na wzrost zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz kredytów w związku z realizacją inwestycji.
	Wsk. przyspieszonej płynności	32,45%	41,43%	Stopień pokrycia zobowiązań bieżących majątkiem o dużym stopniu płynności.	
	Wsk. płynności długoterminowej	368,52%	517,62%	Stopień pokrycia wszystkich zobowiązań przez majątek całkowity.	
Analiza zadłużenia	DR - Wsk. ogólnego zadłużenia	110,41%	110,79%	Wskaźnik ogólnego zadłużenia określa udział kapitałów obcych w finansowaniu majątku.	Wartość wskaźnika ogólnego zadłużenia przewyższa 100% z uwagi na ujemną wartość kapitałów własnych. Wartość ta jednak ma tendencję malejącą.
Analiza sprawności działania	Okres regulowania zobowiązań - ORZ	62,41	61,26	Wskaźnik określa średni czas regulowania zobowiązań w dniach.	Średni okres regulowania zobowiązań wynosi nieco ponad 62 dni.
	Okres spływu należności - OSN	19,21	23,85	Wskaźnik określa średni okres spływu należności w dniach.	Okres zapłaty należności uległ skróceniu w stosunku do ubiegłego roku i kształtuje się na poziomie niecałych 20 dni.
	Okres uzupełniania zapasów - OUZ	5,28	5,69	Wskaźnik informuje w jakim okresie (w dniach) jednostka odnawia swoje zapasy.	Okres obrotu zapasami uległ skróceniu i wynosi nieco ponad 5 dni.

1. Bp

IV. Stan zatrudnienia

W Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na dzień 31.12.2023 r. 160 osób jest zatrudnionych na podstawie umów o pracę, 103 osoby pracują na podstawie umów zlecenia, a 104 osoby świadczą swoją pracę w ZOZ na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	160
2	na podstawie umów zlecenia	103
3	na podstawie umów kontraktowych	104

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

mgr Aleksandra Jendland

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

dr Przemysław Budy

Wągrowiec, dn. 27.02.2024 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638 za okres od dnia 1.01.2023 do dnia 31.12.2023

OPIS		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	53 331 489,77	44 500 968,49
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 225 960,77	44 306 608,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	105 529,00	194 360,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	57 869 623,15	45 991 656,75
I.	Amortyzacja	5 029 296,52	1 873 296,29
II.	Zużycie materiałów i energii	8 527 095,33	6 418 294,76
III.	Usługi obce	18 988 175,49	16 094 071,44
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	125 868,35	89 185,92
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	20 902 353,81	17 808 788,76
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 857 163,05	3 261 456,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	439 670,60	446 563,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 538 133,38	-1 490 688,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 976 745,49	1 856 954,49
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	73 900,00	0,00
II.	Dotacje	4 717 474,74	1 693 239,45
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	185 370,75	163 715,04
	Pozostałe koszty operacyjne	175 647,18	245 179,53
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	175 647,18	245 179,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	262 964,93	121 086,70
G.	Przychody finansowe	6 372,24	49 558,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki w tym:	0,00	0,00
-	w tym 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	6 372,24	49 558,13
H.	Koszty finansowe	206 501,04	122 663,88
I.	Odsetki, w tym:	206 501,04	122 663,88
-	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	0,00

1.3m

✓

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	62 836,13	47 980,95
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)	62 836,13	47 980,95

Wągrowiec, dnia 27.02.2024 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2023 do 31-12-2023

AKTYWA			Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
			1	2
A.		Aktywa trwałe	36 409 241,23	35 822 805,98
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>158 663,51</i>	<i>681 690,60</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	158 663,51	681 690,60
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>36 250 577,72</i>	<i>35 141 115,38</i>
	1.	Środki trwałe	36 235 197,72	35 125 735,38
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 483 488,20	31 547 636,07
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	718 907,58	831 753,69
	d)	środki transportu	677 419,73	253 702,65
	e)	inne środki trwałe	6 355 382,21	2 492 642,97
	2.	Środki trwałe w budowie	15 380,00	15 380,00
	3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Nieruchomości	0,00	0,00
	2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.		Aktywa obrotowe	4 195 337,90	3 942 131,14
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>781 986,50</i>	<i>759 271,10</i>
	1.	Materiały	781 986,50	759 271,10

J. Szm *x*

	2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4.	Towary	0,00	0,00
	5.	Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
	II.	Należności krótkoterminowe	3 157 032,64	2 493 701,59
	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
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
	3.	Należności od pozostałych jednostek	3 157 032,64	2 493 701,59
	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 131 892,64	2 471 621,59
	-	do 12 miesięcy	3 131 892,64	2 471 621,59
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
	c)	inne	25 140,00	22 080,00
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	256 318,76	689 158,45
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	256 318,76	689 158,45
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	256 318,76	689 158,45
	-	środki pieniężne w kasie	2 601,03	462,50
	-	środki pieniężne w banku	1 048 317,73	688 695,95
	-	inne środki pieniężne	-794 600,00	0,00
	-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		SUMA AKTYWÓW	40 604 579,13	39 764 937,12

PASywa			Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.		Kapitał (fundusz) własny	-4 228 842,33	-4 291 678,46
I.		Kapitał (fundusz) podstawowy	5 985 879,02	5 985 879,02
II.		Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00

ju 1.12.2023

	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.		<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</i>	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	0,00	0,00
	-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	-10 277 557,48	-10 325 538,43
VI.		<i>Zysk (strata) netto</i>	62 836,13	47 980,95
VII.		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 833 421,46	44 056 615,58
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>1 768 703,36</i>	<i>1 855 300,98</i>
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 686 051,00	1 791 580,00
	-	długoterminowa	878 597,00	1 244 271,00
	-	krótkoterminowa	807 454,00	547 309,00
3.		Pozostałe rezerwy	82 652,36	63 720,98
	-	długoterminowe	0,00	0,00
	-	krótkoterminowa	82 652,36	63 720,98
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.		Wobec pozostałych jednostek	500 000,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	500 000,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
III.		<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>10 518 341,77</i>	<i>7 682 234,07</i>
1.		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
2.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
3.		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 475 056,45	7 636 117,38
	a)	kredyty i pożyczki	1 500 000,00	800 000,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	5 990 521,42	4 167 107,36
	-	do 12 miesięcy	5 990 521,42	4 167 107,36
	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 549 649,60	1 271 084,25
	h)	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 313 102,93	1 242 890,27

1.8pm

	i)	inne	121 782,50	155 035,50
3.		Fundusze specjalne	43 285,32	46 116,69
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	32 046 376,33	34 519 080,53
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	32 046 376,33	34 519 080,53
		SUMA PASYWÓW	40 604 579,13	39 764 937,1

Wągrowiec, dnia 27.02.2024 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zespół Opieki i Wągrowcu

mgr Aleksandra Isakland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki