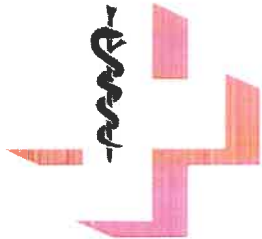


Załącznik nr 4
do Uchwały Nr 247/2025
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 27 marca 2025

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA
PLANU FINANOWEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W WĄGROWCU
ZA 2024 ROK**

Luty, 2025 r.



ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ WĄGROWIEC

62-100 Wągrowiec ul. Kościuszki 74

tel.: (0-67) 26-21-165
26-81-500

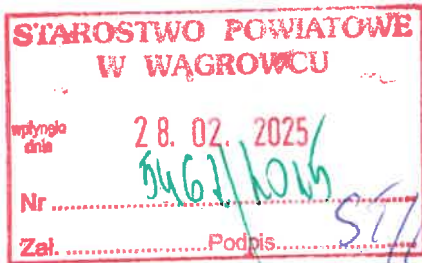
FAX: (0-67) 26-85-077
www.szpitalwagrowiec.pl

Konto: PKO O/WĄGROWIEC
82 1020 3903 0000 1802 0011 8091
NIP: 766-10-15-232
e-mail: szpital@wagrowiec.pl

D/ZOZ/39/2024

Wągrowiec, 28.02.2025 r.

*FN + QZ + VS + G
X*



Zarząd Powiatu Wągrowieckiego
Starostwo Powiatowe
ul. Kościuszki 15
62-100 Wągrowiec

Zgodnie z art. 265 Ustawy z dn. 27.08.2009 roku o finansach publicznych, przedkładam w załączeniu sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2024 r.

Z poważaniem,

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
Przemysław Bury
dr Przemysław Bury

Wprowadzenie

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest powiatową, samorządową jednostką organizacyjną, działająca od 1997 roku. Zakład jest wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji, Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod nr 0000053924 przez IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego w Sądzie Rejonowym w Poznaniu oraz posiada wpis w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, Nr księgi 000000015859.

Posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Wągrowcu nr NIP 766-10-15-232 oraz nadany przez Urząd Statystyczny w Poznaniu, numer identyfikacyjny REGON 000306638.

Adres siedziby: ul. Kościuszki 74 , 62-100 Wągrowiec.

2. Przedmiotem działalności Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu jest:

- udzielanie świadczeń leczniczych w szpitalu
- udzielanie świadczeń w Zakładzie Opiekuńczo - Leczniczym
- udzielanie świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej
(Poradnia Chirurgiczna, Poradnia „K”, Poradnia Rehabilitacyjna, Poradnia Zdrowia Psychicznego, Poradnia Pediatriczna, Poradnia Internistyczna)
- udzielanie świadczeń diagnostycznych (Pracownia Tomografii Komputerowej, Pracownia Endoskopii)
- udzielanie świadczeń z zakresu medycznych czynności ratunkowych oraz kwalifikowanej pierwszej pomocy w ramach systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego
- udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej – nocna i świąteczna opieka zdrowotna oraz transport sanitarny w POZ
- transport medyczny
- profilaktyka i promocja zdrowia.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu prowadzi działalność gospodarczą za zgodą organu założycielskiego oraz uczestniczy w kształceniu osób w zawodach medycznych.

3. Rodzaj prowadzonej działalności jest zgodny ze Statutem Zespołu.

4. W roku 2024 jednostką zarządzał Dyrektor dr Przemysław Bury (od 01.11.2016 r.).

5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. i obejmuje rok obrotowy zgodny z rokiem kalendarzowym.

I. Realizacja planu rzeczowo-finansowego

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, zatwierdzonego Uchwałą Nr 4/2024 z dn. 27.02.2024 r., zmienionego Uchwałą Nr 8/2024 z dn. 22.10.2024 r. Rady Społecznej ZOZ w Wągrowcu przedstawiono w tabelach poniżej.

I. Przychody w 2024 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		stopień wykonania
		plan	wykonanie	
1	Usługi medyczne finansowane z NFZ	60 182 832,66	60 432 035,76	100,41%
2	Usługi medyczne pozostałe	1 290 000,00	1 324 972,73	102,71%
3	Usługi niemedyczne	265 000,00	276 179,15	104,22%
Razem przychody ze sprzedaży usług		61 737 832,66	62 033 187,64	100,48%
Pozostałe przychody operacyjne		4 699 550,34	4 790 172,98	101,93%
Przychody finansowe		30 000,00	33 865,85	112,89%
Przychody ZOZ ogółem		66 467 383,00	66 857 226,47	100,59%

Przychody ze sprzedaży za rok 2024 ukształtowały się na poziomie o niecałe 0,5% wyższym od zakładanego w planie, z uwagi na dobre wykonanie kontraktów z NFZ, a także nieznacznie wyższy poziom przychodów ze sprzedaży z pozostałych źródeł.

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 2024 roku: 4 622 474,08 zł.

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

STRUKTURA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY w 2024 r.

L.p.	Źródło przychodów	Kwota
1	<i>Usługi medyczne - płatnik NFZ</i>	60 432 035,76 zł
	Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 542 991,02 zł
	Poradnie specjalistyczne oraz Pracownia Tomografu Komputerowego	2 385 404,88 zł
	Pomoc doraźna i Ratownictwo Medyczne	17 065 143,75 zł
	Szpitalne oddziały stacjonarne	34 560 862,63 zł
	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	3 877 633,48 zł
2	<i>Usługi medyczne - pozostali płatnicy</i>	1 324 972,73 zł
	ZOL - pobyty na koszt pacjenta	820 645,35 zł
	leczenie szpitalne - os. nieubezpieczone	58 442,28 zł
	laboratorium medyczne	404 134,70 zł
	usługi medyczne pozostałe	41 750,40 zł
3	<i>Usługi pozostałe niemedyczne</i>	276 179,15 zł
	wynajem pomieszczeń	207 173,79 zł
	transport sanitarny	21 243,51 zł
	pozostałe	47 761,85 zł
Razem przychody netto ze sprzedaży		62 033 187,64 zł

Wykonanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia w 2024 roku przedstawiono w kolejnych tabelach statystycznych.

RYCZAŁT PSZ - LECZENIE SZPITALNE

GRUDZIEŃ 2024 r.

		MIESIĘCZNIE					NARASTAJĄCO					
L.p	Zakres	LIMIT w zł	LIMIT W PUNKTACH J(i+1) (dla ceny ważonej 1,78 zł ustalonej centralnie na rok 2024 - limit w zł przeliczony na punkty/ liczba jednostek rozliczeniowych w punktach)	PUNKTY WYKONANIA FAKTYCZNEGO (liczba jednostek- wartość punktowa hospitalizacji zgodna z Załącznikiem 1a Prezesa NFZ- Katalog Grup JGP i podniesiona o współczynnik korygujący = wartość punktowa hospitalizacji tzn. punkty)	PUNKTY NADWYKONANIA (Różnica- limit w punktach i wykonanie w punktach)	% WYKONANIA RYCZAŁTU	LIMIT w zł	LIMIT W PUNKTACH J(i+1) (dla ceny ważonej 1,78 zł ustalonej centralnie na rok 2024 - limit w zł przeliczony na punkty/ liczba jednostek rozliczeniowych w punktach)	PUNKTY WYKONANIA FAKTYCZNEGO (liczba jednostek- wartość punktowa hospitalizacji zgodna z Załącznikiem 1a Prezesa NFZ- Katalog Grup JGP i podniesiona o współczynnik korygujący = wartość punktowa hospitalizacji tzn. punkty)	PUNKTY NADWYKONANIA (Różnica- limit w punktach i wykonanie w punktach)	% WYKONANIA RYCZAŁTU	Procent udziału w wykonaniu Fakt Ryczałtu (narastająco)
	Leczenie szpitalne											
1.	Anestezjologia i Intensywna Terapia- Hospitalizacja	413 482,54	232 293,56	242 826,0016	10 532,44	104,53%	4 827 677,05	2 712 178,1167	1 443 876,7720	-1 268 301,34	53,24%	7,75%
2.	Chirurgia Ogólna- Hospitalizacja	1 160 098,21	651 740,57	655 309,8240	3 569,26	100,55%	14 041 191,20	7 888 309,6643	11 183 813,2640	3 295 503,60	141,78%	60,03%
3.	Choroby Wewnętrzne- Hospitalizacja	785 661,38	441 382,80	337 235,1840	-104 147,61	76,40%	9 445 639,21	5 306 538,8833	4 715 599,9280	-590 938,96	88,86%	25,31%
4.	Ginekologia- Hospitalizacja	216 843,87	121 822,40	48 461,4520	-73 360,95	39,78%	2 598 524,54	1 459 845,2472	1 287 418,9120	-172 426,34	88,19%	6,91%
		2 576 086,00	1 447 239,33	1 283 832,4616	-163 406,86	88,71%	30 913 032,00	17 366 871,91	18 630 708,88	1 263 836,96	107,28%	100,00%

Wartościowo	2 576 086,00	2 285 221,78	-290 864,22	88,71%
-------------	--------------	--------------	-------------	--------

	30 913 032,00 zł	33 162 661,80 zł	2 249 629,80 zł	107,28%
--	------------------	------------------	-----------------	---------

FAKTURY	
644 021,50	
644 021,50	
644 021,50	
644 021,50	
2 576 086,00	

27.02.2025

lic. Magdalena Kuryś

Starszy Referent

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

ANNA MAZUREK

Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

ANNA MAZUREK

POZOSTALE ZAKRESY DO UMOWY PSZ
GRUDZIEŃ 2024 r.

ZAKRES				Miesięcznie					Narastająco													
				Liczba jednostek rozliczeniowych			Cena jednostkowa	Wartość jednostek rozliczeniowych			% wykonania	Liczba jednostek rozliczeniowych			Wartość jednostek rozliczeniowych			% wykonania	NADWYKONANIA		NIEWYKONANIA	
				Limit	Wykonanie	Rachunki		Limit	Wykonanie	Rachunki		Limit	Wykonanie	Rachunki	Limit	Wykonanie	Rachunki		liczba jednostek rozliczeniowych	wartość jednostek rozliczeniowych	liczba jednostek rozliczeniowych	wartość jednostek rozliczeniowych
1. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM				31,00	31,00	31,00	24 950,78	773 474,18	773 474,18	773 474,18	x	366,00	366,00	366,00	8 631 343,52	8 631 343,52	8 631 343,52	x	x	x	x	
2. ŚWIADCZENIA W SZPITALNYM ODDZIALE RATUNKOWYM- UE				290,63	290,63	1 647,35	1,00	290,63	290,63	1 647,35	x	5 708,71	5 708,71	5 708,71	5 708,71	5 708,71	5 708,71	x	x	x	x	
SOR- RAZEM				321,63	321,63	1 678,35	x	773 764,81	773 764,81	775 121,53	x	6 074,71	6 074,71	6 074,71	8 637 052,23	8 637 052,23	8 637 052,23	x	x	x	x	
1. BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)				15 435,00	26 858,00	26 858,00	1,58	24 387,30	42 435,64	42 435,64	174,01%	390 169,00	390 169,00	390 169,00	604 654,10	604 654,10	604 654,10	100,00%	0,00	0,00	0,00	
1. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA				1,00	1,00	1,00	221 435,06	221 435,06	221 435,06	221 435,06	x	12,00	12,00	12,00	2 541 178,02	2 541 178,02	2 541 178,02					
2. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA- UE				294,00	294,00	735,00	1,00	294,00	294,00	735,00	x	1 862,00	1 862,00	1 862,00	1 862,00	1 862,00	1 862,00					
NIŚOZ- RAZEM				295,00	295,00	736,00	x	221 729,06	221 729,06	222 170,06	x	1 874,00	1 874,00	1 874,00	2 543 040,02	2 543 040,02	2 543 040,02					
1. PEDIATRIA- HOSPITALIZACJA				109 740,00	137 684,00	137 684,00	1,84	201 921,60	253 338,56	253 338,56	125,46%	1 316 204,00	1 408 326,80	1 358 694,40	2 344 188,08	2 505 503,53	2 420 135,78	107,00%	49 632,40	85 367,75	0,00	
2. ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ				0,00	3 634,00	3 634,00	1,85	0,00	6 722,90	6 722,90	#DZIEL/0!	51 091,00	51 091,00	51 091,00	92 372,48	92 372,48	92 372,48	100,00%	0,00	0,00	0,00	
3. ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ				20 274,00	36 587,00	36 587,00	1,85	37 506,90	67 685,95	67 685,95	180,46%	507 905,00	507 905,00	507 905,00	916 561,57	916 561,57	916 561,57	100,00%	0,00	0,00	0,00	
AOS_POR_CHIR-RAZEM				20 274,00	40 221,00	40 221,00	x	37 506,90	74 408,85	74 408,85	198,39%	558 996,00	558 996,00	558 996,00	1 008 934,05	1 008 934,05	1 008 934,05	100,00%	0,00	0,00	0,00	
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII				34 151,00	22 794,8054	41 430,2702	1,85	63 179,35	42 170,39	76 646,00	66,75%	311 249,00	312 563,5315	312 563,5315	562 249,54	564 638,83	564 638,83	100,42%	0,00	0,00	0,00	
3. ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII				0,00	0,00	0,00	1,85	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	
4. POBRANIE MATERIAŁU Z SZYJKI MACICY DO PRZESIEWOWEGO BADANIA CYTOLOGICZNEGO				0,00	0,00	0,00	1,85	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	
AOS_POR_K-RAZEM				34 151,00	22 794,81	41 430,27	x	63 179,35	42 170,39	76 646,00	66,75%	311 249,00	312 563,53	312 563,53	562 249,54	564 638,83	564 638,83	100,42%	0,00	0,00	0,00	
AOS-RAZEM				54 425,00	63 015,81	81 651,27	x	100 686,25	116 579,24	151 054,85	115,78%	870 245,00	871 559,53	871 559,53	1 571 183,59	1 573 572,88	1 573 572,88	100,15%	0,00	0,00	0,00	
1. CHIRURGIA OGÓLNA -HOSPITALIZACJA -ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM < 18 R.Ż.				0,00	0,00	5 266,00	1,84	0,00	0,00	9 689,44	#DZIEL/0!	8 047,00	34 936,70	34 936,70	14 472,76	60 723,04	60 723,04	434,16%	0,00	0,00	0,00	
2. CHOROBY WEWNĘTRZNE -HOSPITALIZACJA -ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM < 18 R.Ż.				0,00	0,00	0,00	1,84	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	
4. POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA (WYŁĄCZNIE GINEKOLOGIA) - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM <18 R.Ż. (ZAKRES DODANO OD 01.08.2023 R.)				0,00	0,00	0,00	1,84	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	3 119,00	3 119,00	3 119,00	5 498,36	5 498,36	5 498,36	100,00%	0,00	0,00	0,00	
ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ) SZPITAL <18R.Ż -RAZEM				0,00	0,00	5 266,00	x	0,00	0,00	9 689,44	x	11 166,00	38 055,70	38 055,70	19 971,12	66 221,40	66 221,40	340,82%	0,00	0,00	0,00	
1. CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA- Q52				0,00	0,00	0,00	1,68	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	
SUMA PEDIATRIA+ SZPITAL <18 R.Ż. + CHIRURGIA OGÓLNA- HOSPITALIZACJA Q52				109 740,00	137 684,00	142 950,00	x	201 921,60	253 338,56	263 028,00	x	1 327 370,00	1 446 382,50	1 396 750,10	2 364 159,20	2 571 724,93	2 486 357,18	108,97%	49 632,40	85 367,75	0,00	
SUMA OGÓŁEM				180 216,63	228 174,44	253 873,62	x	1 322 489,02	1 407 847,31	1 453 810,08	x	2 595 732,71	2 716 059,74	2 666 427,34	15 720 089,14	15 930 044,16	15 844 676,41	x	49 632,40	85 367,75	0,00	

Stan spłaty 1/12	
mięsiąc	wartość
styczeń	85 367,73
luty	0,00
marzec	0,00
kwiecień	0,00
maj	0,00
czerwiec	0,00
lipiec	0,00
sierpień	0,00
wrzesień	0,00
październik	0,00
listopad	0,00
grudzień	0,00
SUMA	85 367,73

KIEROWNIK
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
Anna Mazurek

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

mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
Angelika Winiecka

REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

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

ROZLICZENIE ZA MIESIĄC GRUDZIEŃ, 2024 r.
Z UDZIELONYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH W RAMACH LECZNICTWA STACJONARNEGO i AMBULATORYJNEGO

MIESIĘCZNIE									NARASTAJĄCO							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 OPIEKUNČO - LECZNICZY																			
ZOL	5 452,00	5 574,7090	5 574,7090	61,00	332 572,00	340 057,25	340 057,25	102,25%	67 306,00	67 305,5710	67 305,5710	3 877 656,72	3 877 633,48	3 877 633,48	100,00%	0,00	0,00	-0,43	-23,24
PORADNIA REHABILITACYJNA																			
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	1 098,00	3 034,00	3 034,00	1,62	1 778,76	4 915,08	4 915,08	276,32%	37 150,00	37 150,0000	37 150,0000	58 406,80	58 406,80	58 406,80	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA - DLA OSÓB O ZNAČNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0,00	0,00	0,00	1,62	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00	0,00	0,00	0,00
REHABILITACJA - RAZEM	1 098,00	3 034,00	3 034,00	x	1 778,76	4 915,08	4 915,08	276,32%	37 150,00	37 150,00	37 150,00	58 406,80	58 406,80	58 406,80	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
PORADNIA ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DOROSŁYCH																			
ŚWIADCZENIA PSYCHIATRYCZNE AMBULATORYJNE DLA DOROSŁYCH	813,00	1 024,4850	1 364,0550	13,94	11 333,22	14 281,32	19 014,94	126,01%	10 024,00	10 328,0100	10 023,0900	133 439,5100	137 677,75	133 427,18	103,03%	304,92	4 250,57	0,00	0,00
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE PEDIATRII	863,00	491,40	834,60	1,72	1 484,36	845,21	1 435,51	56,94%	7 734,00	7 704,8000	7 704,8000	13 078,74	13 028,52	13 028,53	99,62%	0,00	0,00	-29,20	-50,22
PORADNIA INTERNISTYCZNA																			
ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHOROÓB WEWNĘTRZNYCH	0,00	96,00	96,00	1,72	0,00	165,12	165,12	#DZIEL/0!	624,00	624,0000	624,0000	1 051,68	1 051,68	1 051,68	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ PORADNI OGÓŁEM:	2 774,00	4 645,89	5 328,66	X	14 596,34	20 206,73	25 530,65	X	55 532,00	55 806,81	55 501,89	205 976,73	210 164,75	205 914,19	X	304,92	4 250,57	-29,20	-50,21
PRACOWNIA ENDOSKOPII																			
Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - Gastroskopia	0,00	1 850,00	1 850,00	1,62	0,00	2 997,00	2 997,00	#DZIEL/0!	6 706,00	6 706,00	6 706,00	10 863,72	10 863,72	10 863,72	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - Kolonoskopia	0,00	2 925,00	2 925,00	1,61	0,00	4 709,25	4 709,25	#DZIEL/0!	13 783,00	13 783,00	13 783,00	22 190,63	22 190,63	22 190,63	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
PRACOWNIA ENDOSKOPII - RAZEM	0,00	4 775,00	4 775,00	X	0,00	7 706,25	7 706,25	X	20 489,00	20 489,00	20 489,00	33 054,35	33 054,35	33 054,35	X	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSPORT SANITARNY																			
Transport sanitarny w POZ	48 973,00	48 973,00	48 973,00	0,71	34 770,83	34 770,83	34 770,83	X	589 707,00	589 707,0000	589 707,0000	398 040,57	398 040,57	398 040,57	x				
Transport sanitarnydaleki w POZ na odległość tam i z powrotem (121-400 km)	0,00	0,00	0,00	341,31	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	x				
Transport sanitarny daleki w POZ na odległość (powyżej 400 km)	0,00	0,00	0,00	1,38	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00	x				
TRANSPORT SANITARNY - RAZEM	48 973,00	48 973,00	48 973,00	x	34 770,83	34 770,83	34 770,83	X	589 707,00	589 707,00	589 707,00	398 040,57	398 040,57	398 040,57	x				
RATOWNICTWO MEDYCZNE																			
KAERTKA - S (9647 zł od 01.01.24-30.06.2024, 10732,22 zł od 01.07.2024-31.12.2024 - cena do faktury umniejszona o 8 zł)	0,00	0,00	0,00	10 740,22	0,00	0,00	0,00	X	274,00	274,0000	274,0000	2 745 310,24	2 745 310,24	2 506 477,33	X				
KARETKA - P (6495,20 zł od 01.01.2024 do 30.06.2024, 7226,16 zł od 01.07.2024 do 31.12.2024 - cena do faktury umniejszona o 8 zł)	62,00	62,00	62,00	7 234,16	448 517,92	448 517,92	448 021,92	X	732,00	732,0000	732,0000	5 029 335,68	5 029 335,68	5 023 479,68	X				
KARETKA - P Wągrowiec od 01.10.2024 r. (P01 208, 7226,16 zł od 01.10.2024 do 31.12.2024 - cena do faktury umniejszona o 8 zł)	31,00	31,00	31,00	7 234,16	224 258,96	224 258,96	224 010,96	x	92,00	92,00	92,00	665 542,72	665 542,72	664 806,72	x				
RATOWNICTWO MEDYCZNE - RAZEM	93,00	93,00	93,00	X	672 776,88	672 776,88	672 032,88	X	1 098,00	1 098,00	1 098,00	8 440 188,64	8 440 188,64	8 194 763,73	X				
WSZYSTKO- RAZEM	57 292,00	64 061,59	64 744,36	X	1 054 716,05	1 075 517,94	1 080 097,86	X	734 132,00	734 406,38	734 101,46	12 954 917,01	12 959 081,80	12 709 406,33	X	304,92	4 250,57	-29,64	-73,45

RTM "P" razem	93	93	93
---------------	----	----	----

672 776,88	672 776,88	672 032,88
------------	------------	------------

824	824	824	5 694 878,40	5 694 878,40	5 688 286,40
-----	-----	-----	--------------	--------------	--------------

Dnia 13.02.2025 p. Mirek wystwiła trzy korekty
Pierwsza: 001_02_2025 - dotyczy miesiąca kwiecień, brak obsady lekarskiej w zespole specjalistycznym, kwota 42 639074 zł
Druga: 002_02_2025 - dotyczy miesiąca maj, brak obsady lekarskiej w zespole specjalistycznym, kwota: 35 886,84 zł
Trzecia: 003_02_2025 - dotyczy miesiąca czerwiec, brak obsady lekarskiej w zespole specjalistycznym, kwota: 35 404,49 zł
Wartość wszystkich korekt: 113 931,07, środki Wielkopolskie Centrum w Koninie pobrało z faktury 23_01_2025 (faktura za miesiąc styczeń 2025)

Angelika Winiecka
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
17. 02. 2025r.
mgr Iwona Stachowiak
REFERENT
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych

KIEROWNIK
Dział Organizacji, Nadzoru i Rozliczania
Świadczeń Zdrowotnych
Anna Mazurek

II. Koszty w 2024 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Koszty osobowe, w tym:	29 270 403,71	28 557 167,86	97,56%
	a/ wynagrodzenia z umów o pracę, w tym:	17 042 615,11	16 796 222,90	98,55%
	- odprawy	348 141,63	84 150,48	24,17%
	- nagrody jubileuszowe	496 868,15	607 760,33	122,32%
	b/ wynagrodzenia z umów zlecenia	7 638 357,56	7 311 012,64	95,71%
	c/ pochodne od wynagrodzeń i inne świadczenia, w tym:	4 589 431,04	4 449 932,32	96,96%
	- szkolenia pracowników	20 000,00	12 803,43	64,02%
	- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	424 611,15	413 895,15	97,48%
2	Wydatki rzeczowe ogółem, w tym:	9 966 944,76	10 132 690,48	101,66%
	a/ leki i krew	3 127 857,30	3 008 011,05	96,17%
	b/ jednorazowy sprzęt medyczny, opatrunki, środki ochrony osobistej	2 546 642,00	2 414 658,03	94,82%
	c/ energia, woda, paliwo	2 374 369,32	2 401 839,16	101,16%
	d/ pozostałe	1 918 076,15	2 308 182,24	120,34%
3	Usługi obce, w tym:	21 164 854,00	21 388 051,75	101,05%
	a/ kontrakty, w tym:	17 074 570,27	17 454 690,03	102,23%
	kontrakty lekarskie	12 404 647,77	12 713 600,06	102,49%
	b/ diagnostyka	954 253,62	954 391,32	100,01%
	c/ żywienie	839 051,67	827 596,94	98,63%
	d/ remonty	410 225,97	299 866,48	73,10%
	e/ pozostałe	1 886 752,48	1 851 506,98	98,13%
4	Amortyzacja	5 403 454,28	5 519 245,86	102,14%
5	Podatki i opłaty	155 441,45	163 675,13	105,30%
6	Pozostałe koszty rodzajowe	457 775,63	445 342,40	97,28%
7	Pozostałe koszty operacyjne	200 000,00	127 958,20	63,98%
8	Koszty finansowe	350 000,00	257 682,40	73,62%
Koszty ogółem		66 968 873,83	66 591 814,08	99,44%

W roku 2024 nie nastąpiło przekroczenie planu finansowego w zakresie kosztów ogółem (99,44%). Nieznaczne przekroczenia planu nastąpiły w poszczególnych pozycjach usług obcych oraz zużycia materiałów i energii – łącznie nieprzekraczające 1,7% wartości zaplanowanych oraz w pozycjach kosztów podatków i opłat oraz amortyzacji. Natomiast, znacznie niższe wykonanie kosztów obserwujemy w pozostałych kosztach rodzajowych,

kosztach operacyjnych, kosztach finansowych, a także w największej pozycji kosztów osobowych.

III. Wynik finansowy za 2024 r. (w zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Stopień wykonania
		planu	wykonania	
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	62 582 842,44	61 953 924,64	99,00%
2	Koszty działalności operacyjnej	66 418 873,82	66 206 173,48	99,68%
3	Zysk/strata na sprzedaży	-3 836 031,38	-4 252 248,84	110,85%
4	Pozostałe przychody operacyjne	4 699 550,34	4 790 172,98	101,93%
5	Pozostałe koszty operacyjne	200 000,00	127 958,20	63,98%
6	Zysk/strata na dz. operacyjnej	663 518,95	409 965,94	61,79%
7	Przychody finansowe	30 000,00	33 865,85	112,89%
8	Koszty finansowe	350 000,00	257 682,40	73,62%
9	Wynik finansowy	343 518,95	186 149,39	54,19%

Wobec wykonanego planu kosztów i przychodów, Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu osiągnął za 2024 rok zysk w wysokości 186 149,39 zł.

Realizację planu rzeczowo – finansowego za 2024 rok w układzie rachunku zysków i strat przedstawiono w kolejnej tabeli.

REALIZACJA PLANU RZECZOWO-FINANSOWEGO ZA 2024 ROK				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie planu	
		kwota (zł)	kwota (zł)	st. zaaw.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	62 582 842,44	61 953 924,64	99,00%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 737 832,66	62 033 187,64	100,48%
II.	Zmiana stanu produktów	845 009,78	-79 263,00	-

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	66 418 873,82	66 206 173,48	99,68%
I.	Amortyzacja	5 403 454,28	5 519 245,86	102,14%
II.	Zużycie materiałów i energii	9 966 944,76	10 132 690,48	101,66%
III.	Usługi obce	21 164 854,00	21 388 051,75	101,05%
IV.	Podatki i opłaty	155 441,45	163 675,13	105,30%
V.	Wynagrodzenia (wynagrodzenia, odprawy, n. jubileuszowe)	24 680 972,66	24 107 235,54	97,68%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (+ ZFŚS)	4 589 431,04	4 449 932,32	96,96%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	457 775,63	445 342,40	97,28%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 836 031,38	-4 252 248,84	110,85%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 699 550,34	4 790 172,98	101,93%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	200 000,00	127 958,20	63,98%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	663 518,95	409 965,94	61,79%
G.	Przychody finansowe	30 000,00	33 865,85	112,89%
H.	Koszty finansowe	350 000,00	257 682,40	73,62%
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	343 518,95	186 149,39	54,19%
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	-
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	343 518,95	186 149,39	54,19%
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	343 518,95	186 149,39	54,19%

Sporządziła: A. Wendland

Wągrowiec, dn. 26.02.2025 r.

II. Charakterystyka majątku i źródeł finansowania działalności

Majątek trwały i obrotowy

Suma aktywów jednostki na koniec grudnia 2024 roku wyniosła: 39 982 035,86 zł, z czego majątek obrotowy stanowi 11,63% ogólnej sumy majątku Zespołu.

Stanowiący 88,37% aktywów majątek trwały, tworzą wartości niematerialne i prawne o wartości 132 095,47 zł oraz rzeczowe aktywa trwałe w kwocie 35 200 621,40 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	25 426 857,12
2	Urządzenia techniczne i maszyny	514 791,32
3	Środki transportu	1 122 423,27
4	Inne środki trwałe	8 121 169,69
5	Środki trwałe w budowie	15 380,00
Razem		35 200 621,40

Aktywa obrotowe jednostki tworzą zapasy materiałów w kwocie 1 002 507,17 zł, aktywa pieniężne w wysokości 54 626,49 zł, których wartość bilansową tworzą:

- środki pieniężne w kasie: 371,49 zł
- środki dostępne na rachunkach bieżących ZOZ: 329,19 zł
- środki na koncie depozytowym oraz na koncie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych: 53 925,81 zł

oraz należności krótkoterminowe w kwocie: 3 592 185,33 zł, w tym:

- należności z tytułu dostaw i usług - saldo konta 200: 3 387 273,11 zł, z czego należności wymagalne stanowią kwotę: 181 132,70 zł,
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych dla pracowników ZOZ: 45 115,00 zł.

Fundusz własny, rezerwy i zobowiązania

Kapitał własny

Kapitał własny ZOZ-u na koniec 2024 roku wyniósł: – 4 043 244,94 zł. Na wartość tą składa się fundusz założycielski: 5 985 879,02 zł, pomniejszony o stratę z lat ubiegłych: - 10 215 273,35 zł oraz powiększony o zysk netto bieżącego roku obrotowego w wysokości: 186 149,39 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 2024 roku utworzono i zaktualizowano następujące rezerwy:

- aktualizowana na podstawie wyceny aktuarialnej rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w kwocie: 1 765 314,00 zł
- rezerwa na odsetki w kwocie: 72 620,86 zł

Zobowiązania długoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Zespół Opieki Zdrowotnej nie posiada zobowiązań długoterminowych.

*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 10 037 943,96 zł tworzą:

a/ kredyt inwestycyjny w kwocie: 500 000,08 zł (raty kapitałowe do spłaty w 2025 r.)

b/ kredyt w rachunku bieżącym w kwocie: 401 528,53 zł

b/ zobowiązania z tytułu dostaw i usług – saldo konta 201: 5 472 908,45 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie: 1 775 409,41 zł

c/ zobowiązania publiczno-prawne, w kwocie: 1 690 758,92 zł

d/ niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, wypłacane do 10.

następnego miesiąca, w kwocie: 1 503 616,86 zł

e/ pozostałe bieżące rozrachunki i fundusze specjalne, w kwocie: 469 131,12 zł.

Szczegółowy wykaz zobowiązań wymagalnych, przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Zobowiązania wymagalne	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Leki i materiały medyczne	321 028,84 zł	956 715,74 zł	892 952,73 zł
2	Energia, woda, paliwo	2 105,09 zł	412 854,28 zł	232 666,50 zł
3	Usługi medyczne	38 379,60 zł	199 026,70 zł	113 206,54 zł
4	Usługi żywienia	62 286,63 zł	1 000,00 zł	10 148,39 zł
5	Utylizacja i pranie	35 238,74 zł	41 814,56 zł	47 788,05 zł
6	Środki czystości	0,00 zł	109 456,52 zł	38 727,05 zł
7	Konserwacje, naprawy, przeglądy	229 873,18 zł	131 996,17 zł	229 303,22 zł
8	Usługi informatyczne	52 195,05 zł	77 130,16 zł	98 000,25 zł
9	Pozostałe	70 710,75 zł	183 723,03 zł	112 616,68 zł
Razem zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług		811 817,88 zł	2 113 717,16 zł	1 775 409,41 zł
Wymagalne zobowiązania wobec ZUS		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wymagalne zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe zobowiązania publiczno-prawne		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania wymagalne ogółem		811 817,88 zł	2 113 717,16 zł	1 775 409,41 zł

Rozliczenia międzyokresowe

Ostatnią pozycją pasywów są rozliczenia międzyokresowe, które na koniec 2024 roku wykazują saldo w kwocie 32 149 401,98 zł. Na wartość tą składają się:

1/ 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)

2/ 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.: 24 106 549,88 zł,

3/ dotacje z Funduszu Medycznego Ministerstwa Zdrowia:

- a) 600 000,00 zł na sfinansowanie zakupu ambulansu wraz z wyposażeniem na podstawie umowy nr DOI/FM/SMPL/67/ZRM/2023/732/203
- b) 2 898 314,79 zł na sfinansowanie zakupu wyposażenia SOR w ramach umowy nr DOI/FM/SMPL/28/MDSOR/2023/732/422

4/ dotacja z Powiatu Wągrowieckiego um. OR.032.49.2024 na kwotę 100 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ambulansu wraz z wyposażeniem,

5/ dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 194 351,80 zł na sfinansowanie zakupu instalacji fotowoltaicznej zg. z umową dotacji nr 19431/U/400/355/2024

III. Analiza wskaźnikowa

Wyszczególnienie		Rok obrotowy		Interpretacja	
		2024	2023		
Analiza rentowności	ROA – rentowność aktywów	0,47%	0,15%	Każda złotówka zaangażowana w majątek Szpitala generuje 0,47% zysku.	Z uwagi na wystąpienie dodatniego wyniku finansowego wskaźniki rentowności są dodatnie.
	ROS - rentowność sprzedaży	0,30%	0,12%	Każda złotówka przychodu ze sprzedaży generuje 0,30% zysku.	
Analiza płynności finansowej	Wsk. bieżącej płynności	46,32%	44,11%	Stopień pokrycia zobowiązań bieżących majątkiem obrotowym.	Wskaźniki płynności finansowej uległy poprawie, z uwagi na zmniejszenie zobowiązań krótkoterminowych szpitala.
	Wsk. przyspieszonej płynności	36,33%	37,19%	Stopień pokrycia zobowiązań bieżących majątkiem o dużym stopniu płynności.	
	Wsk. płynności długoterminowej	398,31%	350,44%	Stopień pokrycia wszystkich zobowiązań przez majątek całkowity.	
Analiza zadłużenia	DR - Wsk. ogólnego zadłużenia	110,11%	110,22%	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	62,82	65,13	Wskaźnik określa średni czas regulowania zobowiązań w dniach.	Średni okres regulowania zobowiązań wynosi nieco ponad 62 dni.
	Okres spływu należności - OSN	19,65	19,21	Wskaźnik określa średni okres spływu należności w dniach.	Okres zapłaty należności kształtuje się na poziomie niecałych 20 dni.
	Okres uzupełniania zapasów - OUZ	5,25	5,28	Wskaźnik informuje w jakim okresie (w dniach) jednostka odnawia swoje zapasy.	Okres obrotu zapasami uległ skróceniu i wynosi nieco ponad 5 dni.

IV. Stan zatrudnienia

W Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na dzień 31.12.2024 r. 155 osób jest zatrudnionych na podstawie umów o pracę, 113 osób pracuje na podstawie umów zlecenia, a 130 osób świadczy swoją pracę w ZOZ na podstawie umów kontraktowych.

L.p.	Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2024	Liczba osób
1	na podstawie umów o pracę	155
2	na podstawie umów zlecenia	113
3	na podstawie umów kontraktowych	130

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

dr Przemysław Bury

Wągrowiec, dn. 27.02.2025 r.

BILANS JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli
za okres od 01-01-2024 do 31-12-2024

AKTYWA			Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
			1	2
A.		Aktywa trwałe	35 332 716,87	36 409 241,23
	<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>132 095,47</i>	<i>158 663,51</i>
	1.	Koszt zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2.	Wartość firmy	0,00	0,00
	3.	Inne wartości niematerialne i prawne	132 095,47	158 663,51
	4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>35 200 621,40</i>	<i>36 250 577,72</i>
	1.	Środki trwałe	35 185 241,40	36 235 197,72
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 426 857,12	28 483 488,20
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	514 791,32	718 907,58
	d)	środki transportu	1 122 423,27	677 419,73
	e)	inne środki trwałe	8 121 169,69	6 355 382,21
	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
	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	4 649 318,99	4 989 937,90
	<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>1 002 507,17</i>	<i>781 986,50</i>
	1.	Materiały	1 002 507,17	781 986,50

26

	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	3 592 185,33	3 157 032,64
	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	3 592 185,33	3 157 032,64
		a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 547 070,33	3 131 892,64
		- do 12 miesięcy	3 547 070,33	3 131 892,64
		- 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	45 115,00	25 140,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	III.	Inwestycje krótkoterminowe	54 626,49	1 050 918,76
	1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 626,49	1 050 918,76
		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	54 626,49	1 050 918,76
		- środki pieniężne w kasie	371,49	2 601,03
		- środki pieniężne w banku	54 255,00	1 048 317,73
		- inne środki pieniężne	0,00	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	39 982 035,86	41 399 179,13

PASywa			Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.		Kapitał (fundusz) własny	-4 043 244,94	-4 229 394,33
	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 985 879,02	5 985 879,02
	II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00

9K

		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
		- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 215 273,35	-10 277 557,48
	VI.	Zysk (strata) netto	186 149,39	62 284,13
	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 025 280,80	45 628 573,46
	I.	Rezerwy na zobowiązania	1 837 934,86	1 768 703,36
	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 765 314,00	1 686 051,00
		- długoterminowa	1 005 301,00	878 597,00
		- krótkoterminowa	760 013,00	807 454,00
	3.	Pozostałe rezerwy	72 620,86	82 652,36
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowa	72 620,86	82 652,36
	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	500 000,00
	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	0,00	500 000,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	500 000,00
		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.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 037 943,96	11 313 493,77
	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	9 960 310,99	11 270 395,45
		a) kredyty i pożyczki	901 528,61	2 294 600,00
		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	5 735 459,90	5 990 521,42
		- do 12 miesięcy	5 735 459,90	5 990 521,42
		- 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	1 690 758,92	1 546 528,34
		h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 503 616,86	1 315 051,86

gk

	i)	inne	128 946,70	123 693,83
3.		Fundusze specjalne	77 632,97	43 098,32
IV.		Rozliczenia międzyokresowe	32 149 401,98	32 046 376,33
1.		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	32 149 401,98	32 046 376,33
		SUMA PASYWÓW	39 982 035,86	41 399 179,13

Wągrowiec, dnia 26.02.2025 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GLÓWNA KSIĘGOWA

Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK

z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

NIP: 766-10-15-232 REGON 000306638 za okres od dnia 1.01.2024 do dnia 31.12.2024

OPIS		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 953 924,64	53 331 489,77
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 033 187,64	53 225 960,77
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość - dodatnia, zmniejszenie wartość - ujemna)	-79 263,00	105 529,00
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	66 206 173,48	57 870 175,15
I.	Amortyzacja	5 519 245,86	5 029 296,52
II.	Zużycie materiałów i energii	10 132 690,48	8 527 095,33
III.	Usługi obce	21 388 051,75	18 988 727,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	163 675,13	125 868,35
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	24 107 235,54	20 902 353,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 449 932,32	3 857 163,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	445 342,40	439 670,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 252 248,84	-4 538 685,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 790 172,98	4 967 993,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 678,00	65 147,66
II.	Dotacje	4 622 474,08	4 717 474,74
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	155 020,90	185 370,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	127 958,20	166 894,84
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	22 828,86
III.	Inne koszty operacyjne	127 958,20	144 065,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	409 965,94	262 412,93
G.	Przychody finansowe	33 865,85	6 372,24
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	33 865,85	6 372,24
H.	Koszty finansowe	257 682,40	206 501,04
I.	Odsetki, w tym:	257 682,40	206 501,04
-	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

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	186 149,39	62 284,13
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)	186 149,39	62 284,13

Wągrowiec, dnia 26.02.2025 r.

miejsce i data sporządzenia sprawozdania finansowego

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu

mgr Aleksandra Wendland

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Wągrowcu
dr Przemysław Bury

podpis kierownika jednostki