

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
oraz planu inwestycyjnego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Imielinie
za 2025 rok**

1. Wykonanie planu finansowego za 2025 rok

Wykonanie planu finansowego za 2025 rok zamknęło się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 92.054,34 zł. Przychody zostały zrealizowane w wysokości 4.963.202,54 zł co stanowi 100,00 % planu, tj. kwoty 4.954.530,00 zł. Zakładany plan na koszty w tej samej wysokości został wykonany w kwocie 4.871.148,20 zł co stanowi 98,30 % kwoty planowanej.

Wynik finansowy:

Przychody	4.963.202,54 zł
Koszty	4.871.148,20 zł
Zysk	92.054,34 zł

PRZYCHODY SPZOZ Imielin w 2025 roku

PRZYCHODY	PLAN 2025	WYKONANIE 2025
Sprzedaż usług medycznych dla NFZ	4 500 000,00	4 500 915,90
- POZ	3 200 000,00	3 221 229,24
- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	650 000,00	648 820,71
- Stomatologia	230 000,00	251 486,18
- Fizjoterapia	420 000,00	379 379,77
Sprzedaż własna	280 000,00	284 787,00
- Laboratorium	240 000,00	243 222,00
- Stomatologia	3 000,00	3 025,00
- Szczepienia	9 000,00	8 320,00
- Rehabilitacja	12 000,00	13 560,00
- Usługi lekarskie DOM OPIEKI	6 000,00	6 000,00
- Pozostałe usługi medyczne	10 000,00	10 660,00
Programy profilaktyki Ochrony Zdrowia	20 000,00	23 314,00
Pozostałe przychody operacyjne – wynajem pomieszczeń i dzierżawa urządzeń medycznych	29 250,00	30 250,00
Przychody finansowe	7 600,00	7 734,39
Dotacja z Urzędu Miasta	27 000,00	25 521,25
GRANT z Funduszy Unijnych	90 680,00	90 680,00
RAZEM	4 954 530,00	4 963 202,54

Za zgodność z oryginałem

Data: 25.03.2026

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik
Katarzyna Lamik

Głównym źródłem przychodów działalności SPZOZ w Imielinie jest kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w tym: otolaryngologii, reumatologii, diabetologii, ginekologii oraz stomatologii i fizjoterapii. W 2025 roku dochody z tytułu w/w kontraktu wyniosły 4.500.915,90 zł, tj. 100,02 % zakładanego planu.

Wpływy ze sprzedaży własnej to głównie wpływy z:

- badań laboratoryjnych,
- usług stomatologicznych ponadstandardowych,
- usług fizjoterapeutycznych ponadstandardowych
- szczepień nierefundowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia
- usług medycznych niekontraktowych z NFZ w tym głównie z cytologii płynnej
- świadczeń medycznych lekarskich wykonywanych dla Domu Opieki dla Osób Starszych „MARIE” z Imielina

Sprzedaż własna usług medycznych wyniosła w 2025 roku 284.787,00 zł, co daje 101,71 % założonego planu.

SPZOZ w 2025 roku realizował programy profilaktyczne dla mieszkańców Imielina finansowane ze środków budżetu Miasta. Dotyczyły one: badań w zakresie wczesnego wykrywania ryzyka chorób układu krążenia u populacji mieszkańców Imielina w grupie wiekowej powyżej 40 lat oraz zapobiegania próchnicy u dzieci w wieku 9 i 10 lat uczęszczających do szkół podstawowych w Imielinie.

Pozostałe przychody operacyjne tj. z najmu pomieszczeń i dzierżawy urządzeń medycznych wyniosły 30.250,00 zł.

Przychody finansowe wyniosły 7.734,39 zł. Są to odsetki bankowe oraz wynagrodzenie za terminową wpłatę podatku PIT-4 do Urzędu skarbowego.

W 2025 roku SPZOZ otrzymał dotację w kwocie 25.521,25 zł z Urzędu Miasta na realizację Programu Promocji Zdrowia dotyczącego badania USG piersi u 225 mieszkanki miasta Imielin w wieku powyżej 25 roku życia oraz dotację z funduszy europejskich w kwocie 90.680,00 zł na prace remontowe związane z wymianą drzwi wewnętrznych oraz malowaniem ścian i sufitów w części przychodni.

KOSZTY SPZOZ Imielin w 2025 roku

KOSZTY WG RODZAJÓW	PLAN NA 2025	WYKONANIE 2025
Amortyzacja	80 000,00	79 312,03
Zużycie materiałów i energii	319 000,00	299 571,63
- materiały medyczne i leki	125 000,00	118 862,76
- środki czystości	12 000,00	10 125,94
- artykuły biurowe	8 000,00	7 248,26
- materiały remontowe	46 000,00	44 262,66
- pozostałe materiały (techniczne, przemysłowe, sanitarne)	35 000,00	26 336,70
- energia elektryczna	52 000,00	50 861,15
- woda	9 000,00	8 145,93
- gaz	32 000,00	33 728,23
Usługi obce	1 041 000,00	1 019 435,97
- medyczne (w tym badania)	90 000,00	89 570,00
- lekarskie	500 000,00	490 973,58

- fizjoterapeutyczne	45 000,00	44 080,00
- laboratoryjne	200 000,00	198 348,05
- usługi łączności (telefon, internet)	9 000,00	8 385,11
- usługi informatyczne	70 000,00	67 971,70
- usługi remontów, napraw i konserwacji i przeglądów	85 000,00	79 883,33
- usługi utylizacyjne	10 000,00	8 841,95
- usługi obce pozostałe	32 000,00	31 382,25
Podatki i opłaty	22 000,00	22 478,13
Wynagrodzenia	2 902 800,00	2 889 261,36
- umowy o pracę	2 851 000,00	2 833 868,99
- umowy zlecenia	51 800,00	55 392,37
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	545 000,00	524 782,83
- ZUS płatnika	525 000,00	514 875,85
- Świadczenia pracownicze	20 000,00	9 906,98
Pozostałe koszty	41 800,00	33 323,09
- delegacje	1 800,00	1 610,00
- ubezpieczenie zakładu	9 100,00	9 065,75
- pozostałe koszty	30 900,00	22 647,34
RAZEM KOSZTY RODZAJOWE	4 951 600,00	4 868 165,04
Koszty finansowe	2 930,00	2 983,16
RAZEM KOSZTY	4 954 530,00	4 871 148,20

Procentowy udział poszczególnych kosztów w kosztach ogółem przedstawia się następująco:

- amortyzacja	1,63 % ogółu kosztów
- zużycie materiałów i energii	6,15 % ogółu kosztów
- usługi obce	20,93 % ogółu kosztów
- podatki i opłaty	0,46 % ogółu kosztów
- wynagrodzenia	59,32 % ogółu kosztów
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10,77 % ogółu kosztów
- pozostałe koszty	0,68 % ogółu kosztów
- koszty finansowe	0,06 % ogółu kosztów

Koszty amortyzacji w 2025 roku wyniosły 79.312,03 zł, co daje 99,14 % zakładanego planu.

Koszty zużycia materiałów i energii w 2025 roku są równe kwocie 299.571,63 zł co stanowi 93,91 % planu. Grupa tych kosztów obejmuje zakup materiałów medycznych i leków. Są to głównie: materiały medyczne do gabinetu zabiegowego oraz laboratorium, odczynniki laboratoryjne, artykuły stomatologiczne, gazy medyczne, artykuły medyczne do poradni otolaryngologicznej, ginekologicznej i reumatologicznej. Koszty te obejmują również materiały niemedycezne takie jak: środki czystości, artykuły biurowe, materiały techniczne, remontowe, przemysłowe i sanitarne.

Koszty usług obcych zostały wykonane w kwocie 1.019.435,97 zł tj. 97,93 % zakładanego planu. Koszty usług obcych dotyczą:

- kontraktów lekarskich w poradniach POZ oraz AOS
- usług fizjoterapeutycznych,
- usług protetycznych,

Za zgodność w oryginalu

Data: 25.03.2026

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

- zakupu badań laboratoryjnych i patomorfologicznych,
- różnego rodzaju badań w tym: RTG, USG, EMG, densytometrycznych
Na usługi obce składają się również usługi niemedyce m.in. usługi: informatyczne, telekomunikacyjne, internetowe, remontowe, uptylizacyjne, usługi IODO, nadzoru BHP oraz inne usługi np. przeglądy budynku, przeglądy aparatów medycznych, itp.

Podatki i opłaty wyniosły w 2025 roku 22.478,13 zł w tym: podatek od nieruchomości, opłata za odpady komunalne zł oraz pozostałe opłaty.

Koszty wynagrodzeń w 2025 roku wyniosły 2.889.261,36 zł.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń są przede wszystkim koszty ZUS pracodawcy, koszty szkoleń pracowniczych oraz koszty PPK. W 2025 roku pozycja ta wyniosła 524.782,83 zł.

Na pozycję pozostałych kosztów składają się koszty delegacji, ubezpieczenia zakładu, zakupu aktualizacji i corocznych licencji programu medycznego Mmedica, programu laboratoryjnego oraz programu księgowego i kadrowego.

Koszty finansowe wyniosły 2.983,16 zł i są to opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.

Ogółem koszty zamknęły się kwotą 4.871.148,20 zł.

2. Należności i zobowiązania.

Stan należności wynosił:

- na dzień 01.01.2025 - 367.885,74 zł
- na dzień 31.12.2025 – 374.754,86 zł

Są to kwoty pochodzące z rozrachunków z Narodowym Funduszem Zdrowia za świadczone dla niego usługi opieki lekarskiej oraz kwoty z wynajmu pomieszczeń i dzierżawy sprzętu medycznego.

Stan zobowiązań wynosił:

- na dzień 01.01.2025 r. - 182.664,48 zł, w tym:
 - zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów oraz świadczonych na rzecz SPZOZ w Imielinie usług – 73.701,21 zł
 - zobowiązania publiczno-prawne wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego – 108.963,27 zł
- na dzień 31.12.2025 r. - 201.591,85 zł, w tym:
 - zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu materiałów oraz świadczonych na rzecz SPZOZ w Imielinie usług – 65.511,79 zł
 - zobowiązania publiczno-prawne wobec ZUS oraz Urzędu Skarbowego – 136.080,06 zł

Należności i zobowiązania są w okresie wymagalności zapłaty i nie są należnościami i zobowiązaniami przeterminowanymi.

Za zgodność z oryginałem
Data: 25.03.2026

SKARBNIK MIASTA
Katarzyna Lamik

3. Stan środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunku bankowym na dzień:

- 01.01.2025 r. wynosił 973.659,12 zł z tego:
 - na rachunku bankowym - 962.310,48 zł
 - w kasie - 11.173,64 zł

Inne środki pieniężne wynosiły 175,00 zł.

- 31.12.2025 r. wynosił 907.408,70 zł z tego:
 - na rachunku bankowym - 199.495,98 zł
 - w kasie - 6.742,37 zł
 - na lokacie - 701.170,35 zł

4. Wykonanie planu inwestycyjnego

W roku 2025 zakupiono aparat USG wraz z czterema głowicami w kwocie 189.900,00 zł.

24.02.2026

24.02.2026

DYREKTOR
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Mieście

lek. med. Grzegorz Nazhuta

Za zgodność z oryginałem

Data: 25.03.2026

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

