

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przytyku
z Filią we Wrzeszczowie
ul. Kościelna, 26-650 Pogajek
Przytyk tel. 48 618 00 69
Wrzeszczów tel. 48 618 01 06
przytyk@spzozprzytyk.pl

**SPRAWOZDANIE
Z REALIZACJI PLANU FINANSOWO - RZECZOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W
PRZYTyku Z FILIĄ WE WRZESZCZOWIE
ZA I PÓŁROCZE 2025 ROKU**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przytyku z Filią we Wrzeszczowie realizuje zadania w zakresie opieki zdrowotnej na rzecz pacjentów Gminy Przytyk. Na realizację powyższych zadań uzyskuje środki finansowe z zawartej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W 2023 roku SP ZOZ posiadał umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia na:

- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w podstawowej opiece zdrowotnej (świadczenia lekarza POZ, świadczenia pielęgniarki POZ, pielęgniarki szkolnej);
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie stomatologiczne dzieci i młodzieży do 18 roku życia;
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie stomatologiczne dla dorosłych;
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie neurologii;
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej;
- udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej.

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej świadczenia realizowane są przez:

- lekarzy POZ,
- pielęgniarki środowiskowo- rodzinne,
- pielęgniarkę środowiskową w środowisku nauczania i wychowania.

Ponadto Ośrodek realizuje w ramach kontraktu NFZ przy współpracy z SPZOZ w Tarczynie Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży - I stopień referencyjny oraz Poradnię Logopedyczną prowadzoną przez logopedów i neurologopedów.

Metoda finansowania świadczeń POZ oparta jest o roczną stawkę kapitałową na zadeklarowanego pacjenta.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przytyku
z Filią we Wrzeszczowie
ul. Kościelna, 26-650 Pogajek
Przytyk tel. 48 618 00 69
Wrzeszczów tel. 48 618 01 06
przytyk@spzozprzytyk.pl

PRZYCHODY

Zaplanowane przychody ogółem na 2025 rok wynoszą 4 505 000,00 zł a wykonane za ten okres wynoszą 2 677 553,80 zł, co stanowi 59,43 % planu.

Szczegółowe wykonanie planu przychodów przedstawia się następująco:

1. Przychody ze sprzedaży usług wynoszą 2 216 000,00 zł, w tym:
 - 1) Przychody w ramach umów z Narodowym Funduszem Zdrowia wynoszą 2 461 558,22 zł i stanowią 57,35% planu.
 - 2) Przychody – pozostała sprzedaż usług medycznych wynosi 112 771,50 zł i stanowi 78,31%. Powyższe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych w zakresie rehabilitacji, sprzedaży szczepionek, wpisy do książeczek sanitarno-epidemiologicznych.
 - 3) Pozostałe przychody – wynoszą 26 058,97 zł i stanowią 52,11% planu i pochodzą z najmu gabinetów lekarskich i mieszkań.
 - 4) Inne przychody w kwocie 77 146,48 zł i stanowią 482,16% planu i pochodzą z PFRON jako dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych, z Powiatowego Urzędu Pracy jako refundacje wynagrodzeń oraz otrzymane dotacje z Urzędu Gminy
 - 5) Przychody finansowe w kwocie 18,63, zł – odsetki bankowe uzyskane od środków ulokowanych na rachunkach bankowych

KOSZTY

Koszty zaplanowane ogółem na 2025 rok wynoszą 4 505 000,00 zł zaś wykonanie wynosi 2 677 553,80 zł, co stanowi 59,43% planu, w tym:

1. Amortyzacja w kwocie 22 238,04 zł co stanowi 38,34% planu.
2. Zużycie materiałów i energii w kwocie 154 251,65 zł co stanowi 47,03% planu, w tym:
 - 1) Materiały i artykuły medyczne – 54 736,65 zł
 - 2) Woda – 3 812,65 zł
 - 3) Olej, opał, w kwocie 23 480,45 zł, tj olej grzewczy oraz miał węglowy.
 - 4) Energia elektryczna w kwocie 18 591,42 zł,
 - 5) Paliwo – 3 090,61 zł
 - 6) Materiały biurowe w kwocie 19 199,20 zł
 - 7) Materiały i artykuły pomocnicze w kwocie 31 340,47 zł
3. Usługi w kwocie 901 819,97 zł co stanowi 57,11% planu, w tym:
 - 1) Usługi telekomunikacyjne w kwocie 10 183,03 zł
 - 2) Usługi medyczne (kontrakty medyczne) w kwocie 691 276,73 zł (lekarze poz, lekarz kardiolog, lekarz neurolog, lekarz stomatolog, lekarz chirurg, lekarz psychiatra, lekarz pediatra)
 - 3) Konserwacje i naprawy w kwocie 1 920,86 zł
 - 4) Opłaty bankowe w kwocie 1 557,62 zł

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Przytyku
z Filią we Wrzeszczowie
ul. Kościelna, 26-650 Pogajek
Przytyk tel. 48 618 00 69
Wrzeszczów tel. 48 618 01 06
przytyk@spzozprzytyk.pl

- 5) Badania i analizy w kwocie 92 482,30 zł - są to usługi medyczne zakupione w innych jednostkach służby zdrowia, z którymi SPZOZ w Przytyku ma podpisane umowy na ich udzielanie zgodnie z zawartą umową z NFZ. Są to: badania RTG, USG, laboratoryjne,
- 6) Pozostałe usługi w kwocie 104 399,43 zł (koszty te dotyczą obsługi prawnej, obsługi informatycznej, obsługi w zakresie bhp oraz pozostałych usług takich jak np. wywozu odpadów komunalnych, wywóz odpadów medycznych, wywóz ścieków, monitoring, prowadzenie KZP itp.)
4. Podatki i opłaty w kwocie 14 265,00 co stanowi 83,91 %
5. Wynagrodzenia w kwocie 1 134 850,89 zł co stanowi 52,30%
- 1) Wynagrodzenia osobowe dla pracowników Zakładu 915 244,40 zł.
- 2) Wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia w kwocie 212 797,99 zł.
- 3) Inne imienne w kwocie 6 808,50 zł dotyczące świadczeń urlopowych oraz wynagrodzeń wynikające z realizacji projektów.
6. Świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 184 311,47 zł co stanowi 57,59% planu
- 1) Składki ZUS w kwocie 178 011,47 zł
- 2) Świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 6 300,00 zł
7. Podróże służbowe w kwocie 4 657,48 zł i dotyczą ryczałtów samochodowych co stanowi 25,87% planu
8. Pozostałe koszty w kwocie 2 914,00 zł stanowi 29,14% planu, które dotyczą ubezpieczenia OC i ubezpieczenia majątkowego oraz przeglądów budynku.
9. Koszty finansowe w kwocie 2 000,00 zł stanowią 100,% planu.
10. Koszty operacyjne w kwocie 2 000,00 i stanowią 100% planu.

Należności

Należności ogółem na 30.06.2025 r. wynoszą 379 960,46 zł i są to należności od:

- Mazowieckiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie 374 685,46 zł,
- odbiorców krajowych w kwocie 5 275,00 zł

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania

Zobowiązania ogółem wynoszą 120 380,90 zł i są to zobowiązania z tytułu:

- dostaw i usług w kwocie 40 461,68 zł,
- podatków w kwocie 14 624,00 zł,
- składek ZUS w kwocie 65 295,22 zł

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Podgajek, dnia 28.07.2025 r.

cbc02e50-193a-4dd5-99e3-49b125f276b7
Elektronicznie
podpisany przez
cbc02e50-193a-4dd5-99e3-49b125f276b7
Data: 2025.07.30
08:17:27 -02'00'

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Teodora Mróz
Data: 2025.07.28 19:02:00 CEST

**REALIZACJA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PRZYTYKU**

Przychody finansowe stan na dzień 30.06.2025 roku

Rodzaj przychody	Plan finansowy na rok 2025	Wykonanie na dzień 30.06.2025 r.	Wskaźnik Wykonania %
Przychody w tym:	4 505 000,00	2 677 553,80	59,43 %
- z Narodowego Funduszu Zdrowia	4 292 000,00	2 461 558 ,22	57,35 %
- pozostałe przychody z usług medycznych	144 000,00	112 771,50	78,31 %
- pozostałe przychody (najem, przychody z projektów)	50 000,00	26 058,97	52,11 %
- inne przychody (dotacje, odpisy amort., refundacje)	16 000,00	77 146,48	482,16 %
- przychody finansowe (odsetki bankowe)	3 000,00	18,63	0,62 %

Podgajek 28.07.2025 r.

cbc02e50- Elektronicznie
193a-4dd5 podpisany przez
-99e3-49b cbc02e50-193a-
125f276b7 4dd5-99e3-49b1
25f276b7
Data: 2025.07.30
08:18:54 +02'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Teodora
Mróz
Data: 2025.07.28 19:03:55 CEST

Tabela Nr 2

REALIZACJA PLANU FINANSOWO-RZECZOWEGO

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W PRZYTYKU

Koszty rodzajowe stan na dzień 30.06.2025 r.

Rodzaj kosztu	Plan finansowy na rok 2025	Wykonanie na dzień 30.06.2025 r.	Wskaźnik Wykonania %
KOSZTY	4 505 000,00	2 424 308,50	53,81%
I. Amortyzacja	58 000,00	22 238,04	38,34%
II. Zużycie materiałów i energii	328 000,00	154 251,65	47,03%
1. Materiały i artykuły medyczne	145 000,00	54 736,65	37,74%
2. Woda	15 000,00	3 812,85	25,42%
3. Olej, opał, paliwo	69 000,00	26 571,06	38,51%
4. Energia	45 000,00	18 591,42	41,31%
5. Materiały biurowe	24 000,00	19 199,20	80,00%
6. Materiały i artykuły pomocnicze	30 000,00	31 340,47	104,46%
III. Usługi	1 579 000,00	901 819,97	57,11%
1. Łączność	20 000,00	10 183,03	50,91%
2. Usługi medyczne (kontrakty lekarskie)	1 250 000,00	691 276,73	55,30%
3. Konserwacja i naprawy	10 000,00	1 920,86	19,21%
4. Opłaty bankowe	3 000,00	1 557,62	51,92%
5. Badania i analizy	176 000,00	92 482,30	52,55%
6. Pozostałe usługi	120 000,00	104 399,43	87,00%
IV. Podatki i opłaty	17 000,00	14 265,00	83,91%
V. Wynagrodzenia	2 170 000,00	1 134 850,89	52,30 %
1. Osobowe	1 350 000,00	915 244,40	67,80%
2. Umowy zlecenia	780 000,00	212 797,99	27,28%
3. Inne imienne	40 000,00	6 808,50	17,02%
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	320 000,00	184 311,47	57,59%
1. Składki ZUS	310 000,00	178 011,47	57,42%
2. Świadczenia na rzecz pracowników	10 000,00	6 300,00	63,00%
VII. Podróże służbowe - ryczałty	18 000,00	4 657,48	25,87%
VIII. Pozostałe koszty	10 000,00	2 914,00	29,14%
IX. Koszty finansowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
X. Koszty operacyjne	2 000,00	2 000,00	100,00%
XI. Podatek dochodowy	1 000,00	1 000,00	100,00%

Podgajek 28.07.2025 r.

cbc02e50-1
93a-4dd5-9
9e3-49b125
f276b7

Elektronicznie
podpisany przez
cbc02e50-193a-4dd5
-99e3-49b125f276b7
Data: 2025.07.30
08:19:29 +02'00'

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Teodora Mróz
Data: 2025.07.28 19:04:51 CEST

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2025 roku

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przytyku

Stan należności i zobowiązań jednostki na dzień 30.06.2025 r. przedstawia poniższe zestawienie :

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem	w tym : wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem, w tym :	379 960,46	0,00
	-Narodowy Fundusz Zdrowia	374 685,46	0,00
	-odbiorcy krajowi	5 275,00	0,00
	-dostawcy krajowi	0,00	0,00
	-inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania ogółem , w tym :	120 380,90	0,00
	Krótkoterminowe, w tym :	120 380,90	0,00
	Z tytułu dostaw i usług	40 461 ,68	0,00
	Urząd Skarbowy	14 624,00	0,00
	ZUS	65 295,22	0,00
	Inne	0,00	0,00
	Długoterminowe	0,00	0,00

Stan należności na 30.06.2025 r. wynosił 379 960,46 zł, w tym wymagalnych 0,00 zł.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 120 380 ,90 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Stan środków pieniężnych na 30.06.2025 r. wynosił 373 660,04 zł w tym: gotówka w kasie – 6 636,26 zł i na rachunkach bankowych - 367 023,78 zł.

Sytuacja finansowa Zakładu na 30.06.2025 r. jest stabilna, nie ma zagrożenia w prowadzeniu bieżącej działalności. Wszystkie zobowiązania są regulowane na bieżąco.

Podgajek dn. 28.07.2025 r.

Elektronicznie
podpisany przez
cbc02e50-193 cbc02e50-193a-4
a-4dd5-99e3-4 dd5-99e3-49b12
9b125f276b7 5f276b7
Data: 2025.07.30
08:20:07 +02'00'

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Teodora Mróz
Data: 2025.07.28 19:05:16 CEST

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
SP ZOZ w Przytyku za I półrocze 2025 r.**

W 2025 roku podstawą gospodarki finansowej Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Przytyku z filią we Wrzeszczowie był plan finansowy ustalony Uchwałą Rady Społecznej z dnia 28.12.2022 r.

Realizacja planu finansowego na 30.06.2025 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na 2025 rok	Wykonanie na dzień 30.06.2025 r.	Wskaźnik Wykonania %
1	2	3	4	4:3
I	Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	4 505 000,00	2 677 553,80	59,43 %
1	- przychody z NFZ	4 292 000,00	2 461 558,22	57,35 %
2	- pozostałe przychody z usług medycznych	144 000,00	112 771,50	78,31 %
3	- pozostałe przychody (najem, przychody z projektów)	50 000,00	26 058,97	52,11 %
4	- inne przychody (PFRON, odpisy amort., refundacje)	16 000,00	77 146,48	482,16 %
5	- przychody finansowe (odsetki bankowe)	3 000,00	18,63	0,62 %
II	KOSZTY OGÓŁEM	4 505 000,00	2 424 308,50	53,81%
1	Amortyzacja	58 000,00	22 238,04	38,34%
2	Zużycie materiałów i energii	328 000,00	154 251,65	47,03%
2.1	Materiały i artykuły medyczne	145 000,00	54 736,65	37,74%
2.2	Woda	15 000,00	3 812,85	25,42%
2.3	Olej, opał	60 000,00	23 480,45	39,13%
2.4	Energia	45 000,00	18 591,42	41,31%
2.5	Paliwo	9 000,00	3 090,61	34,34%
2.6	Materiały biurowe	24 000,00	19 199,20	80,00%
2.7	Materiały i artykuły pomocnicze	30 000,00	31 340,47	104,46%
3	Usługi	1 579 000,00	901 819,97	57,11%
3.1	Łączność	20 000,00	10 183,03	50,91%
3.2	2. Usługi medyczne (kontrakty lekarskie)	1 250 000,00	691 276,73	55,30%
3.3	3. Konserwacja i naprawy	10 000,00	1 920,86	19,21%
3.4	4. Opłaty bankowe	3 000,00	1 557,62	51,92%
3.5	5. Badania i analizy	176 000,00	92 482,30	52,55%
3.6	6. Pozostałe usługi	120 000,00	104 399,43	87,00%
4	IV. Podatki i opłaty	17 000,00	14 265,00	83,91%

5	V. Wynagrodzenia	2 170 000,00	1 134 850,89	52,30%
5.1	1. Osobowe	1 350 000,00	915 244,40	67,80%
5.2	2. Umowy zlecenia i o dzieło	780 000,00	212 797,99	27,28%
5.3	3. Inne imienne	40 000,00	6 808,50	17,02%
6	VI. Świadczenia na rzecz pracowników	320 000,00	184 311,47	57,59%
6.1	1. Składki ZUS	310 000,00	178 011,47	57,42%
6.2	2. Świadczenia na rzecz pracowników	10 000,00	6 300,00	63,00%
7	VII. Podróże służbowe - ryczałty	18 000,00	4 657,48	25,87%
8	VIII. Pozostałe koszty	10 000,00	2 914,00	29,14%
9	IX. Koszty finansowe	2 000,00	2 000,00	100,00%
10	X. Koszty operacyjne	2 000,00	2 000,00	100,00%
11	XI. Podatek dochodowy	1 000,00	1 000,00	100,00%

W I półroczu 2025 roku przychody zrealizowano w wysokości 2 677 553,80 zł i stanowiły 59,43 % planu rocznego. Podstawowym źródłem przychodów były środki na wykonywanie świadczeń zdrowotnych na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowiły one 57,35% przychodów ogółem. Pozostałe środki pozyskiwane były z wykonywania odpłatnych świadczeń medycznych, wynajmu pomieszczeń mieszkalnych i gabinetów lekarskich, dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych z PFRON-u w łącznej kwocie 215 976,95 zł co stanowiło 4,79 % przychodów ogółem.

Łączne koszty wyniosły 2 424 308,50 zł i stanowiły 53,81 % ustalonego planu rocznego. Znaczną część kosztów przeznaczono na wynagrodzenia osobowe i na podstawie umów zlecenia, które dotyczą obsługi lekarzy poz, obsługi informatycznej, obsługi w zakresie inspektora ochrony danych osobowych oraz na pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 1 312 862,36 zł co stanowi 54,15 % kosztów ogółem. Znaczna część kosztów stanowiły również koszty usług medycznych dokonywane na podstawie kontraktów medycznych w kwocie 691 276,73 zł i stanowiły 55,30 % kosztów ogółem.

Biorąc pod uwagę powyższe zestawienie (stosunek przychodów i kosztów) za I półrocze 2025 roku zamka się wynikiem w wysokości 253 245,30 zł.

cbc02e50-193
a-4dd5-99e3-4
9b125f276b7

Elektronicznie
podpisany przez
cbc02e50-193a-4dd5-
99e3-49b125f276b7
Data: 2025.07.30
08:20:43 +02'00'

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Teodora
Mróz
Data: 2025.07.28:19:07:25 CEST