

**UCHWAŁA NR XVII-59/2025
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

**w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Wołominie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) i art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2025 r., poz. 450 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Ocenia się pozytywnie sytuację ekonomiczno – finansową Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Wołominie z siedzibą przy ul. Prądyńskiego 11 w Wołominie.

2. Oceny dokonuje się na podstawie Raportu o sytuacji ekonomiczno - finansowej za rok 2024 Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Wołominie z siedzibą przy ul. Prądyńskiego 11 w Wołominie, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wołomina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Wołominie


Aneta Adamus



Załącznik do uchwały Nr XVII-59/2025
Rady Miejskiej w Wołominie
z dnia 26 czerwca 2025 r.

RAPORT
O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
MIEJSKIEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ NR 1
ZA OKRES 01.01.2024 R. – 31.12.2024 R.
ORAZ PROGNOZA NA LATA 2025 – 2027

Spis treści

A. Część ogólna	4
I. Dane identyfikujące podmiot	4
II. Podstawa prawna sporządzenia raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 rok oraz prognozy na kolejne lata 2025 – 2027	4
B. Analiza finansowa	5
I. Zmiana i struktura pozycji bilansowych	5
II. Zmiana i struktura pozycji wynikowych	7
C. Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 rok (analiza wskaźnikowa)	10
D. Prognoza na kolejne lata 2025 – 2027	13
I. Przyjęte założenia	14
II. Istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową	15
E. Podsumowanie	16

A. Część ogólna

I. Dane identyfikujące podmiot

- Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 został utworzony Uchwałą Rady Miejskiej w Wołominie XXII-228/200 z dnia 16 listopada 2000 roku.
- 13 czerwca 2001 roku został zarejestrowany w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w XIV Wydziale Gospodarczym pod numerem 0000017956.
- Data rozpoczęcia działalności statutowej – 1 lipca 2001 roku.
- Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 posiada osobowość prawną.
- Numer identyfikacyjny REGON - 017250324-00025.
- Numer identyfikacyjny NIP – 1251156869.
- Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą – 03.03.2001 rok, 000000007297.
- Siedziba jednostki – ul. Prądzyńskiego 11, 05-200 Wołomin.
- Numer telefonu: 22 776-23-80 oraz adres poczty elektronicznej: jedynka@mspzoz1.pl

II. Podstawa prawna sporządzenia raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 rok oraz prognozy na kolejne lata 2025 – 2027

Raport sporządzono na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2025 r. poz. 450.), sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2024 i zawiera analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową placówki.

Analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej dokonano na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych ustalonych Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych dla sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (DZ. U. z 2017 r. poz.832).



B. Analiza finansowa

I. Zmiana i struktura pozycji bilansowych (opracowano na podstawie sprawozdania finansowego MSP ZOZ Nr 1 za 2024 rok)

Pozycje Bilansu AKTYWA	2023r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem	2024 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem
A. Aktywa trwałe:	420 041,72	12,5	602 375,91	19,25
I. Wartości Niematerialne i Prawne	13 963,39	0,40	9 672,63	0,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	406 078,33	12,10	592 703,28	18,95
B. Aktywa obrotowe:	2 944 480,80	87,50	2 526 068,31	80,75
II. Należności krótkoterminowe	541 770,46	16,10	564 730,09	18,05
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 402 710,34	71,40	1 961 338,22	62,69
Suma aktywów	3 364 522,52	100	3 128 444,22	100,00

Tabela 1: Aktywa i ich struktura w latach 2023-2024.

Największą pozycję aktywów jednostki w 2024 roku stanowią aktywa obrotowe, tj. 80,75% sumy aktywów, w 2023 roku była to wartość 87,75%, czyli w 2024 roku jest spadek o 6,75%. Na te pozycje składają się przede wszystkim należności od Narodowego Funduszu Zdrowia i środki pieniężne na rachunkach bankowym jednostki (zabezpieczenie finansowe ZOZ-u).

Pozycje Bilansu PASYWA	2023 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem	2024 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem
A. Kapitał (fundusz) własny	2 971 721,74	88,33	2 708 933,39	86,59
I. Kapitał (fundusz) założycielski	125 452,25	3,73	125 452,25	4,01
II. Kapitał (fundusz) zakładu	2 798 623,55	83,18	2 559 099,68	81,80
VIII. Zysk/-Strata brutto	47 645,94	1,42	243 81,46	0,78
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązanie	392 800,78	11,67	419 510,83	13,41
III. Zobowiązania krótkoterminowe	392 800,78	11,67	344 510,83	11,01
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	75 000,00	2,40
Summa pasywów	3 364 522,52	100	3 128 444,22	100,00

Tabela 2: Pasywa i ich struktura w latach 2023-2024.

Największą pozycję pasywów jednostki stanowi kapitał (fundusz) własny. Na pozycję zobowiązania krótkoterminowe składają się:

- zobowiązania bieżące z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy,
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych,
- bieżące zobowiązania z tytułu wynagrodzeń.

Wszystkie zobowiązania regulowane są na bieżąco - brak zobowiązań wymagalnych.

II. Zmiana i struktura pozycji wynikowych (opracowano na podstawie Sprawozdania finansowego MSP ZOZ Nr 1 za 2024 rok)

Źródło przychodów	2023 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem	2024 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem
NFZ	5 926 920,66	98,41	6 676 559,28	98,42
Obsługa własna	85 626,00	1,42	102 065,00	1,50
Inne	10 440,00	0,17	5 400,00	0,08
Razem przychody	6 022 986,66	100	6 784 024,28	100,00

Tabela 3: Przychody ze sprzedaży w latach 2023 -2024.

Podstawowym i znaczącym źródłem przychodów są wpływy z kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 świadczy usługi medyczne w zakresie - POZ, stomatologii i AOS (ginekologia, kardiologia i diabetologia).

Porównując wielkość przychodów ze sprzedaży w 2024 roku z 2023 rokiem widzimy wzrost o 18%, na co wpływ miało zwiększenie ilości świadczonych usług w POZ oraz AOS.

Pozycje RZiS	2023 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem	2024 r. [zł]	Udział % pozycji w sumach ogółem
II.Zużycie materiałów i energii	233 446,1	3,78	272 775,38	3,88
III.Uслуги obce	2 436 008,43	39,41	3 014 642,61	42,93
IV.Podatki i opłaty	5 507,60	0,09	5 852,17	0,08
V.Wynagrodzenia	2 857 325,04	46,23	3 037 260,88	43,26
VI.Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia na rzecz pracowników	530 640,17	8,59	594 724,33	8,47
VII.Amortyzacja	92 677,78	1,50	73 037,21	1,04
VIII.Pozostałe	25 151,82	0,41	23 403,78	0,33
Razem koszty	6 180 756,94	100	7 021 696,36	100,00

Tabela 4: Koszty z działalności operacyjnej w latach 2023 – 2024.

Analizując poszczególne pozycje kosztów widzimy wzrost kosztów w 2024 roku w stosunku do 2023 roku w większości pozycji:

- Zużycie materiałów i energii o 16,85%,
- Usługi obce o 23,18%,
- Podatki i opłaty o 10.92%,
- Wynagrodzenia o 6,30%,
- Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia na rzecz pracowników o 12,08%.

Największy wzrost jest w grupie materiały medyczne” – wzrost o 41,46% i energia elektryczna - wzrost o 25,65%. Zmniejszyły się koszty amortyzacji.

Na wzrost kosztów w grupie „Zużycie materiałów i energii”, w dużej mierze miał wpływ wzrost cen materiałów medycznych i energii elektrycznej, a w grupie „Usługi obce” – wzrost ilości i wysokości kontraktów lekarskich oraz podwykonawstwa medycznego (badań laboratoryjnych i diagnostycznych). Pozycja „Wynagrodzenia” wzrosła w związku z ustawowymi podwyżkami



minimalnego wynagrodzenia brutto pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. W związku z tym, że pozycja „Ubezpieczenia społeczne” jest bezpośrednio powiązana z pozycją „Wynagrodzenia” mamy również wzrost.

Pozycja RZiS	2023 r. [zł]	2024 r. [zł]	Dynamika 2023-2024 wartościowo [zł]
E. Przychody finansowe	65 108,03	81 682,14	16 574,11

Tabela 5: Przychody finansowe w latach 2023 – 2024.

W pozycji RZiS „Przychody finansowe” ujmowane są odsetki z lokat terminowych w banku. Ta pozycja uległa zwiększeniu.

Podsumowując powyższe informacje, zysk bilansowy za 2024 roku wyniósł 24 381,46zł. Zostanie on przeznaczony w całości na działalność statutową jednostki.

Sytuacja finansowa Zakładu jest stabilna. Płynność finansowa jest zachowana - brak nieuregulowanych zobowiązań.

Na wynik finansowy za 2024 rok duży wpływ miały takie czynniki jak:

- wysokie koszty osobowe,
 - wysokie koszty zakupów materiałów medycznych i leków,
- wysokie koszty usług podwykonawców (usług lekarskich i badań specjalistycznych),
- ustawowy wzrost wynagrodzeń.

C. Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 rok (analiza wskaźników)

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej (Dz.U. 2017 poz. 832).

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2024	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	0,34	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,81	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,75	3
		1. Razem:	6
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	6,02	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	6,02	10
		2. Razem:	20
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	27,68	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13,98	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	11	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,12	10
		4. Razem:	20
Łączna wartość punktów			56

Tabela 6: Wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2024 rok.



W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2024 rok przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 56 punktów. Stanowi to aż 80% maksymalnej liczby punktów (70), która jest możliwa do uzyskania. Wynik ten świadczy o dużej stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki.

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty. Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej. Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe. Wskaźniki bieżącej płynności i wskaźnik szybkiej płynności wynoszą odpowiednio po 6,02 i ich ocena wynosi w obu przypadkach 10. Wynik ten oznacza, że Jednostka ma wysoką zdolność do spłacenia zaciągniętych zobowiązań i nie ma zagrożeń co do braku płynności bieżącej i szybkiej.

Jednym z dwóch wskaźników efektywności jest wskaźnik rotacji należności (w dniach), który określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Wartość wskaźnika w jednostce wynosi 27,68 dni, co daje najwyższą ocenę 3. Drugi wskaźnik efektywności to wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach), który pokazuje czas, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań. Wartość wskaźnika wynosi 14 dni, co daje najwyższą ocenę 7. Wniosek: Jednostka nie ma problemu w ściąganiu należności za wykonane usługi i nie zalega w regulowaniu zobowiązań.

Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu. Wartość wynosi 11% i daje ocenę 10, co dowodzi, że finansowanie opiera się zasadniczo na środkach własnych oraz świadczy o bardzo wysokiej wiarygodności podmiotu. Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadających na jednostkę funduszu

własnego. Wartość wskaźnika wynosi 0,13 i daje ocenę 10. Wynik ten wskazuje na brak zagrożenia utraty zdolności regulowania swoich zobowiązań.

Najwyższe oceny w trzech z czterech grupach wskaźników dowodzą tego, że podmiot dobrze prowadzi gospodarkę finansową na przestrzeni ostatnich lat swojej działalności, sytuacja ekonomiczna placówki jest stabilna, czego dowodzi sprawne zarządzanie jednostką.

Dodatni wynik bilansowy w 2024 zostanie przeznaczony w całości na działalność statutową (art. 57 ust. 2 pkt 1, art. 59 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.)



D. Prognoza na kolejne lata 2025 – 2027

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024r.: [zł]	Prognoza 2025.: [zł]	Prognoza 2026.: [zł]	Prognoza 2027.: [zł]
A. Przychody ze sprzedaży	6 784 024	6 851 864	6 920 383	6 989 587
B. Koszty działalności operacyjnej	7021696	7167845	7238793	7310451
I. Zużycie materiałów i energii	272 775	275 503	278 258	281 041
II. Usługi obce	3 014 643	3 044 789	3 075 237	3 105 990
III. Podatki i opłaty	5852	5911	5970	6029
IV. Wynagrodzenia	3 037 261	3 067 634	3 098 310	3 129 293
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	594 724	677 334	684 107	690 948
VI. Amortyzacja	73 037	73 037	73 037	73 037
VII. Pozostałe	23 404	23 638	23 874	24 113
C. Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-237 672	-315 981	-318 410	-320 864
D. Pozostałe przychody operacyjne	255 371	257 925	1 460 505	1 475 110
E. Pozostałe koszty operacyjne	75 000	75 750	76 508	77 273
F. Zysk/strata działalności operacyjnej (C+D-E)	-57 301	-133 806	1 065 587	1 076 973
G. Przychody finansowe	81 682	82 499	83 324	84 157
H. Koszty finansowe	0	0	0	0
I. Zysk/strata brutto (F+G-H)	24 381	-51 307	1 148 911	1 161 130

Tabela 7: Prognoza na kolejne lata 2025 – 2027.

I. Przyjęte założenia

Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej (Dz.U. 2011 nr 112 poz. 654). Prognoza na lata 2025 – 2027 została opracowana zgodnie z art.52 w/w ustawy, tj. SP ZOZ z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów pokrywa koszty działalności i reguluje zobowiązania. W/w prognoza została sporządzona przy założeniu kontynuowania działalności w dającej przewidzieć się przyszłości.

Przyszłe wyniki finansowe zostały sporządzone w sposób szacunkowy na bazie rzeczywistych wyników z lat ubiegłych, z uwzględnieniem wstępnych dostępnych danych i uzyskanych wyników w okresie styczeń - kwiecień 2025 roku. Przyszłe wartości oszacowano na bazie możliwego do uzyskania kontraktu z NFZ na rok 2025 i lata następne z uwzględnieniem historycznych danych.

Prognoza przychodów i kosztów na lata przyszłe została opracowana w sposób szacunkowy przy założeniu niezmiennych w przyszłości warunków prawnych i gospodarczych przy niezmiennym rodzaju i poziomie działalności.

Amortyzacja - kontynuacja planowej amortyzacji liniowej, zakup nowych środków trwałych będzie dokonywany z zysków lat ubiegłych przeznaczonych w całości na działalność statutową placówki.

Pozostałe koszty na lata 2025 – 2027 zaplanowano na podobnym poziomie jak w roku 2024.

Przychody finansowe na lata 2025-2027 zaplanowane zostały na wyższe w porównaniu do 2024 roku, co spowodowane jest inflacją oraz stabilizacją oprocentowania lokat bankowych.

Jest to wariant optymistyczny przy założeniu, że planowane przychody będą uzyskane, a koszty będą utrzymane na planowanym poziomie a sytuacja ekonomiczna będzie stabilna.



II. Istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

Istnieje niepewność w zakresie poziomu kontraktowania świadczeń przez NFZ na kolejne lata. Praktyka pokazuje, że Narodowy Fundusz Zdrowia zawiera umowy (częściej jest to ich aneksowanie) na bazie bieżących umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z uwzględnieniem poziomu wykonania kontraktu, a co za tym idzie brak zapewnienia realnego przyrostu kontraktu. Nie jest znany również wpływ zmian w ogólnej polityce zdrowotnej na poziom finansowania świadczeń udzielanych przez jednostkę.

Nie bez znaczenia również są zmiany związane z reformami w ochronie zdrowia. Należy spodziewać się, że te zmiany wygenerują określone koszty. A czy NFZ zapewni środki finansowe na ten cel w planach finansowych Zakładu tego do końca nie wiadomo. Ustawowe podwyżki minimalnych wynagrodzeń zasadniczych dla „białego personelu” w ubiegłym roku również wpłynęły na wzrost wynagrodzeń. Od 1 lipca 2025r. będą kolejne podwyżki minimalnych wynagrodzeń zasadniczych w tej grupie pracowników. Rosną roszczenia ze strony innych grup zawodowych, ale NFZ nie przywiduje dodatkowych środków na ten cel. Ma to bezpośredni wpływ na poziom ponoszonych kosztów, a ostatecznie na wynik finansowy Zakładu.

Stan zatrudnienia personelu medycznego w MSP ZOZ Nr 1 jest dostosowany do potrzeb realizacji kontraktów z NFZ. Od wielu lat na rynku pracy jest odczuwalny brak lekarzy, a co za tym idzie wzrost stawek za świadczone przez nich usługi. W związku z tym, nie jest oczywistym, jakie będą roszczenia finansowe pracowników i jaki będą one miały wpływ na sytuację finansową jednostki.

Wzrost inflacji ma negatywny wpływ na gospodarkę (wzrost cen energii elektrycznej i energii cieplnej oraz towarów i usług medycznych), co również przekłada się w sposób bezpośredni na działalność placówki.

E. Podsumowanie

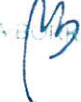
Podstawową działalnością MSPZOZ jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Miejski Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nr 1 w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Zakład nasz nie jest jednostką nastawioną na osiągnięcie zysku. Zasadniczym celem działania naszej placówki jest realizacja usług medycznych finansowanych ze środków publicznych, mających na celu zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych. Jednostka udziela świadczenia zdrowotne, które są finansowane ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów. Celem MSP ZOZ nr 1 w Wołominie jest jego stały rozwój pod względem medycznym oraz równoważenie kosztów z przychodami.

MSP ZOZ Nr 1 w Wołominie ma stabilną sytuację ekonomiczno-finansową. Zysk z lat ubiegłych jest przeznaczony w całości na działalność statutową (art. 57 ust.2 pkt1, art.59 ust.1 Ustawy o działalności leczniczej Dz. U. z 2022r. poz. 633, 655, 974, 1079, 2280, 2705, 2770). Tak jak i w poprzednich latach, zatrudnienie personelu medycznego jest dostosowane do potrzeb realizacji kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia a Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej, zgodnie z ustawą o działalności leczniczej (Dz.U. z 2023 r. poz. 991), nie są nastawione na osiąganie zysku.

W MSP ZOZ Nr 1 w Wołominie, zakładamy dalsze utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej przy niezmiennym w istotnym zakresie profilu, rodzaju i poziomu działalności. Zakładamy również, że przychody i koszty będą utrzymane na planowanym poziomie.

W opracowaniu nie uwzględniono kosztów niezbędnych inwestycji.

DYREKTOR
NONIKA BUCHOWSKA



Załącznik nr 1

MSP ZOZ Nr 1 w Wołominie ul. Prądzyńskiego 11 05-200 Wołomin NIP 1251156869		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia 1 stycznia 2024r. do dnia 31 grudnia 2024r.			
AKTYWA	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PASYWA	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	420041,72	602375,91	A. Kapitał (fundusz) własny	2971721,74	2708933,39
1 Wartości niematerialne i prawne	13963,39	9672,63	I Kapitał (fundusz) założycielski	125452,25	125452,25
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II Kapitał (fundusz) Zakładu	2798623,55	2559099,68
2 Wartość firmy	0,00	0,00	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	13963,39	9672,63	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	406078,33	592703,28	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	406078,33	592703,28	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII +Zysk/-Strata brutto	47645,94	24381,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	252634,06	186949,49	I +Zysk/-strata netto	47645,94	24381,46
c) maszyny energetyczne	0,00	0,00	2 Obowiązkowe obciążenia WF (PDOP)	0,00	0,00
d) urządzenia techniczne i maszyny ogólnego zastosowania	25453,47	23969,47	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obr. (wielk. ujemn.)	0,00	0,00
e) specjalistyczne maszyny, urządzenia, aparaty	111950,00	367321,40	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	392800,78	419510,83
f) narzędzia, przyrządy, ruchomości	16040,80	14462,92	I Inne rezerwy i zobowiązania	0,00	75000,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	75000,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	a) długoterminowe	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	0,00	75000,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe	392800,78	344510,83
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokres	0,00	0,00	2 Wobec pozostałych jednostek	352736,20	332860,63
B. Aktywa obrotowe	2944480,80	2526068,31	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1 Zapasy	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartości	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	541770,46	564730,09	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	266549,17	253148,04
2 Należności od pozostałych jednostek	541770,46	564730,09	do 12 miesięcy	266549,17	253148,04
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
do 12 miesięcy	490450,54	538654,44	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń i z d.	11531,92	13396,95	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	26570,00	32206,00
c) inne (kaucja za but., mieszkanie, pożyczka, itp.)	39788,00	12678,70	h) z tytułu wynagrodzeń	59617,03	47506,59
III Inwestycje krótkoterminowe	2402710,34	1961338,22	i) inne	0,00	0,00
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	2402710,34	1961338,22	3 Fundusze specjalne	40064,58	11650,20
a) środki pieniężne w kasie	5376,07	5843,34	IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) środki pieniężne w banku	2397334,27	1955494,88	1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c) inne środki pieniężne (weksle, czek)	0,00	0,00	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokres	0,00	0,00	a) długoterminowe	0,00	0,00
1 Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3364522,52	3128444,22	Suma pasywów	3364522,52	3128444,22

Wołomin, dn. 26.02.2025r.

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Juszyha Milczarczyk

DYREKTOR
MONIKA JUSZYHA

Załącznik nr 2

MSP ZOZ Nr 1 w Wołominie ul. Prądzyńskiego 11 05-200 Wołomin NIP 1251156869			RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli za okres od dnia 1 stycznia 2024r. do dnia 31 grudnia 2024r. Wariant porównawczy (wersja 1)		
KOSZTY I STRATY	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy	PRZYCHODY I ZYSKI	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
0	1	2	0	1	2
A. Koszty działalności operacyjnej	6180756,94	7021696,36	A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	6022986,66	6784024,28
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	233446,10	272775,38	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Usługi obce	2436008,43	3014642,61	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	5507,60	5852,17	IV. Przychody z działalności	6022986,66	6784024,28
V. Wynagrodzenia	2857325,04	3037260,88	B. Strata ze sprzedaży	0,00	0,00
VI. Ubezpiecz. społecz. i inne świadc. na rzecz pracodaw.	530640,17	594724,33	C. Pozostałe przychody operacyjne	140308,19	255371,40
VII. Amortyzacja	92677,78	73037,21	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego		
VIII. Pozostałe	25151,82	23403,78	II. Dotacje		
B. Zysk ze sprzedaży	-157770,28	-237672,08	III. Pozostałe przychody operacyjne	140308,19	255371,40
C. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	75000,00	D. Strata z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00	E. Przychody finansowe	65108,03	81682,14
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	75000,00	I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
D. Zysk z działalności operacyjnej	-17462,09	-57300,68	II. Odsetki uzyskane	0,00	0,00
E. Koszty finansowe	0,00	0,00	III. Pozostałe	65108,03	81682,14
I. Odpisy aktualizacyjne wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	F. Strata brutto na działalności gospodarczej	0,00	0,00
II. Odsetki do zapłacenia	0,00	0,00	G. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
III. Pozostałe	0,00	0,00	H. Strata brutto	0,00	0,00
F. Zysk brutto z działalności gospodarczej	47645,94	24381,46	I. Strata netto	0,00	0,00
G. Straty nadzwyczajne					
H. Zysk brutto	47645,94	24381,46			
I. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00			
I. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00			
II. Inne obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00			
J. Zysk/Strata netto	47645,94	24381,46			

Wołomin, dn. 26.02.2025r.

Podpis Kierownika Jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Mileczdrzyk
Instytut Mleczdrzyk

DYREKTOR
Mileczdrzyk