

Uchwała nr ^{315/42}~~315/42~~/2026

Zarządu Powiatu Węgrowskiego

Z dnia ¹⁷~~17~~ marca 2026r.

W sprawie przedstawienia Radzie Powiatu sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej za 2025 r.

Na podstawie art. 267 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483.t.j.) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§1. Przedkłada się Radzie Powiatu Węgrowskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach *sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2025 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie* stanowiącą załącznik nr 1.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu w Węgrowie.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu:

1. Ewa Besztak – Starosta Węgrowski
2. Marek Renik – Wicestarosta
3. Tadeusz Kot – Członek Zarządu
4. Artur Lis – Członek Zarządu
5. Krzysztof Onaszkiewicz – Członek Zarządu

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2025

Działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Węgrowie prowadzona jest w oparciu o plan finansowy zaopiniowany przez Radę Społeczną i zatwierdzony przez Dyrektora Zakładu. Plan finansowy obejmuje przychody, koszty działalności bieżącej i plan nakładów inwestycyjnych.

Na zrealizowane przychody składają się:

1. Przychody z umów zawartych z NFZ	87 072 586,02
2. Przychody z Meditransu	9 440 817,10
3. Przychody z realizacji programów profilaktycznych	44 290,49
4. Wpływy za badania wstępne, okresowe i kontrolne zlecone przez zakłady pracy	367 242,00
5. Przychody ze środków publicznych finansowane na podstawie odrębnych umów (staże podyplomowe, rezydentura)	2 430 244,62
6. Wpływy z usług medycznych wykonywanych na rzecz NZOZ i innych zakładów pracy	2 085 433,33
7. Wpływy za badania diagnostyczne, laboratoryjne, zabiegi rehabilitacyjne wykonywane pacjentom na zlecenie	1 056 147,95
8. Przychody ze sprzedaży towarów i usług	144 109,06
9. Pozostałe przychody	2 113 867,56
10. Przychody finansowe	675 942,11

Ogółem wykonanie planu przychodów stanowi kwotę: 105 430 680,24

Przychody ogółem na dzień 31.12.2025 r. wykonano w 99,72% w stosunku do założeń planu roku 2025 (105 726 000,00).

Plan finansowy na rok 2025 sporządzony został w grudniu 2024 roku w oparciu o wstępne założenia (Uchwała Nr 1/2025 Rady Społecznej z dnia 12 marca 2025 r.) i skorygowany na dzień 31.10.2025r. (Uchwała Nr 6/2025 Rady Społecznej z dnia 18 listopada 2025 r.)

W poszczególnych pozycjach wykonanie planu przedstawia się następująco:

1. Przychody z umów zawartych z NFZ	100,66%
2. Przychody z Meditransu	100,00%
3. Przychody z realizacji programów profilaktycznych	104,21%
4. Wpływy za badania wstępne, okresowe i kontrolne zlecone przez zakłady pracy	91,81%

F
R



5. Przychody ze środków publicznych finansowanych na podstawie odrębnych umów	109,22%
6. Wpływy z usług medycznych wykonanych na rzecz NZOZ i innych zakładów pracy	97,00%
7. Wpływy za badania diagnostyczne, laboratoryjne, zabiegi rehabilitacyjne wykonywane pacjentom na zlecenie	98,71%
8. Przychody ze sprzedaży towarów i usług	96,07%
9. Pozostałe przychody	70,46%
10. Przychody finansowe	90,13%

Finansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia realizowane było na podstawie zakontraktowanych umów.

Wpływy z usług komercyjnych kształtują się średnio na poziomie 96,92% w stosunku do założeń.

Na pozostałe przychody operacyjne w wysokości 2 113 867,56 decydujący wpływ mają:

- przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych finansowanych środkami unijnymi: 239 278,47;
- przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych finansowanych dotacją: 1 489 991,02;
- przychody równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych otrzymanych w formie darowizny: 225 262,03;
- dofinansowanie urzędów gmin na funkcjonowanie poradni alkoholowej: 59 000,00;

Wszystkie przychody, które zostały wykazane z Narodowego Funduszu Zdrowia – są zaakceptowane i zapłacone.

Koszty roku 2025 zaplanowane były w wysokości 105 726 000,00 zł. Zrealizowane zostały na poziomie kwoty 104 218 420,19 zł., co stanowi 98,57 %.

Wynik finansowy jednostki na 31.12.2025 jest dodatni i wynosi netto 725 181,36 zł.

Utworzone zostały rezerwy na świadczenia pracownicze oraz na pokrycie przewidywanych kosztów, które nie zostały jeszcze poniesione ale są związane z już osiągniętymi przychodami.

Plan inwestycyjny na rok 2025 został zmieniony na dzień 28 luty 2025 r. (Uchwała nr 2/2025 Rady Społecznej z dnia 12 marca 2025 roku) i na dzień 31 października 2025 (Uchwała nr 6/2025 Rady Społecznej z dnia 18 listopada 2025 roku).

W 2025 roku poniesiono nakłady na inwestycje w łącznej kwocie: 11 696 640,82 zł.

- w tym ze środków własnych: 9 578 953,19 zł.

Do dalszej realizacji na rok 2026 pozostaje:

- budowa oczyszczalni ścieków w szpitalu;
- termomodernizacja Przychodni w Węgrowie przy ul. Przemysłowej 7;
- termomodernizacja oddziału pediatrycznego;
- modernizacja Izby Przyjęć szpitala;
- termomodernizacja Przychodni w Łochowie;
- budowa ZOL-u;
- budowa fotowoltaiki w Przychodni w Łochowie;

Stan należności na 31.12.2025 r. w stosunku do planowanych należności na koniec roku – wynosi 102,45%.

Stan zobowiązań na 31.12.2025 r. w stosunku do planowanych należności na koniec roku – wynosi 186,04%. Wysoki wskaźnik wynika z nieopłaconych faktur za budowę zolu i izby przyjęć, których termin płatności mija w roku 2026.

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2025 r. w stosunku do planowanych na koniec roku – wynosi 96,12 %.

Wszystkie wyliczone składniki przedstawione są wg stanu na 24 lutego 2026 roku i na dzień sporządzenia bilansu mogą ulec zmianie.

Węgrów, 25.02.2026 r.

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

Wykonania planu finansowego na dzień 31.12.2025

Przychody	Wykonanie planu na dzień 31.12.24
1. Przychody z umów zawartych z NFZ	87 072 586,02
a) Lecznictwo stacjonarne	54 926 749,94
b) Lecznictwo specjalistyczne	13 117 313,76
c) Podstawowa Opieka Zdrowotna	12 520 377,12
d) Stomatologia	2 130 326,38
e) Nocna Pomoc Lekarska + Transport sanitarny	4 377 818,82
2. Przychody z realizacji Programów Profilaktycznych	44 290,49
3. Przychody z Meditransu	9 440 817,10
4. Wpływy za badania wstępne, okresowe i kontrolne zlecone przez Zakład Pracy	367 242,00
5. Wpływy z usług medycznych świadczonych odpłatnie na rzecz ludności nieuprawnionej do bezpłatnego leczenia	2 085 433,33
6. Wpływy za badania diagnostyczne, laboratoryjne, zabiegi rehabilitacyjne wykonywane pacjentom na zlecenie prywatnych gabinetów i NZOZ	1 056 147,95
7. Przychody ze środków publicznych finansowane na podstawie odrębnych przepisów	2 430 244,62
a) Badania kliniczne	9 832,00
b) Ministerstwo Zdrowia - rezydenci	1 117 464,65
c) Urząd Marszałkowski - stażyści	1 302 947,97
8. Przychody ze sprzedaży towarów i usług	144 109,06
a) wynajem	113 876,88
b) odpłatność za żywienie	25 288,00
c) pozostałe usługi	4 944,18
9. Pozostałe Przychody	2 113 867,56
w tym przychody:	
Urzędów Gmin/Miasta na profilaktykę alkoh.	59 000,00
amort.śr.trwałych finansowanych środkami unijnymi	239 278,47
amort.śr.trwałych otrzymanych w formie darowizny	225 262,03
amort.śr.trwałych finansowanych dotacją	1 489 991,02
darowizny śr. obrotowe	4 909,05
odpis rezerw	4 293,00
pozostałe przychody	91 133,99
10. Przychody finansowe	675 942,11
Razem Przychody	105 430 680,24
Ogółem Przychody	105 430 680,24

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304621

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

Koszty rodzajowe ogółem	Wykonanie planu na dzień 31.12.2025
1. Zużycie materiałów i energii	12 866 006,73
a) Leki	4 136 581,19
c) Materiały do badań diagnostycznych	1 906 413,25
d) Pozostałe materiały medyczne	2 043 146,71
e) Sprzęt jednorazowy	1 055 532,31
g) Bielizna i pościel	5 379,91
h) Materiały żywnościowe	360 212,30
i) Opał	10 155,03
j) Paliwo	296 142,37
k) Środki czystościowe	87 581,22
l) Materiały biurowe	68 325,37
ł) Energia elektryczna	984 126,40
m) Energia cieplna	855 240,61
n) Woda	156 413,71
o) Pozostałe	900 756,35
2. Usługi obce	27 139 954,14
a) Usługi remontowe	205 561,56
b) Zakup procedur medycznych	2 594 666,33
c) Zakup procedur medycznych – kontrakty	20 419 407,49
i) Konserwacja i naprawa sprzętu	1 399 760,63
j) Usługi łączności	141 440,07
k) Usługi najmu, dzierżawy	428 586,11
l) Usługi pocztowe	34 962,76
ł) Usługi transportowe	21 877,23
m) Koszty bankowych opłat manipulacyjnych	11 669,04
n) Usługi obce – przegląd okresowy samochodów	2 105,00
o) Pozostałe usługi	1 178 529,01
r) Usługi pralnicze	222 684,57
t) Usługi obce - spalanie odpadów	478 704,34
3. Podatki i Opłaty	185 836,39
a) Podatek od nieruchomości	157 154,00
b) Opłaty skarbowe, sądowe i pozostałe	12 893,51
d) opłaty za zanieczyszczenie środowiska	15 788,88
4. Wynagrodzenia	50 330 662,49
a) Wynagrodzenia-bezosobowy fundusz płac	9 409 575,99
b) Wynagrodzenia-osobowy fundusz płac	40 921 086,50
c) Wynagrodzenie z umowy o dzieło	0,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	9 770 544,87
a) Składki ZUS – umowa zlecenie	1 130 530,61
b) Fundusz pracy – umowa zlecenie	82 879,66
c) Składki na emerytury pomost.-umowa zlecenie	3 582,99
d)Składki z tytułu ubezp. społecznych	6 703 408,87
e)Składki na emerytury pomostowe	54 984,35
f) Składki z tytułu funduszu pracy	659 566,11
g) Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	858 324,90
h) Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	9 011,21
i) Odzież ochronna i robocza	152 265,40
j) Szkolenie pracowników	115 990,77
6. Koszty reprezentacji i reklamy	1 625,00
a) Koszty reprezentacji	1 625,00

b) Wypł. pieniężna na rzecz pracown. nie zaliczane do wynagrodzeń.	0,00
7. Podróże służbowe	27 009,94
a) Delegacje; koszty przejazdów do celów służbowych	27 009,94
8. Amortyzacja	3 680 031,08
a) Amortyzacja środków trwałych	3 632 442,89
b) Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	47 588,19
9. Pozostałe koszty	166 047,90
a) Ubezpieczenia majątkowe	23 810,63
b) Ubezpieczenia OC	96 805,38
c) Ubezpieczenie karetek	43 631,89
d) Składki na rzecz org. Zrzesz. Prac.	1 800,00
Razem koszty działalności podstawowej	104 167 718,54
Pozostałe koszty	12 820,17
2. Wartość sprzedaży wg. ceny nabycia	12 820,17
Koszty finansowe	83,96
Pozostałe koszty operacyjne	37 797,52
Razem	104 218 420,19

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skórniak

Wynik finansowy na dzień 31.12.2025

Przychody 105 430 680,24

Koszty minus 104 218 420,19

Zmiana stanu produktów minus 486 429,69
(rozliczenie międzyokresowe)

zysk brutto 725 830,36

Podatek dochodowy od osób prawnych [minus] 649,00

zysk netto 725 181,36

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra

**STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W WĘGROWIE
NA DZIEŃ 31.12.2025R.**

Lp.	Tytuł należności	Kwota	w tym: wymagalne	Odp.akt. na nal.wątpl.	w tym: roszczenia sporne
1.	Nal.za usł.med.-inne ZOZ i zakł.pracy (200 plus 244)	152 804,75	20 060,00	590,00	590,00
2.	Nal.za usł.med.NFZ W-wa	7 683 607,29			
3.	Nal.za usł.tr.san.RM Meditrans Siedlce	842 380,36			
4.	Nal.od pracow.-pożyczki z ZFŚS	174 712,30			
5.	Nal.za usł.med.-za pob.w szpitalu (202 plus 244)	81 314,16		81 314,16	13 645,00
6.	Nal.za usł.med.-za porady ambulator. (202 plus 244)	9 302,00		8 876,00	542,00
7.	Nal.za usł.med.-NPL (202 plus 244)	265,00		265,00	
8.	Nal.za usł.med.-za por.specj.,POZ	120,00		120,00	
9.	Nal.za usł.od osób fizycz.	610,37			
10.	Nal.za usł.najmu-Jarkowski Dariusz	5 220,60		5 220,60	
11.	Inne nal.za usł.związ.z dział.SPZOZ	8 269,43			
	OGÓŁEM NALEŻNOŚCI	8 958 606,26	20 060,00	96 385,76	14 777,00

Lp.	Tytuł zobowiązania	Kwota	W tym wymagalne
1.	Zob.z tyt.dostaw i usług	3 715 851,02	-
2.	Zob.z tyt.podatzków	674 221,00	-
3.	Zob.wobec ZUS	1 951 924,18	-
4.	Zob.z tyt.wynagr.z pracow.	1 101 205,45	-
5.	Zob.z tyt.inwestycji	7 134 491,68	-
6.	Zob.pozostałe	101 086,47	-
	OGÓŁEM ZOBOWIĄZANIA	14 678 779,80	-

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024

17 687 746,96

W tym:

Kasa

0,00

Pozostałe

17 687 746,96

17 687 746,96

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie

lek.med. Artur Skóra

Wykonanie planu inwestycji i zakupu sprzętu na rok 2025

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt rok 2025/po zm. X	Wykorzystanie		środki własne
				w tym: KPO	
1	Rozbudowa Izby Przyjęć	2 500 000,00	2 423 922,78	0,00	2 423 922,78
2	Budowa ZOL-u 080; 081	10 500 000,00	7 854 367,37	2 117 687,63	5 736 679,74
3	Nawierzchnia szpitala-ogród-realizacja planu roku 2024	1 186 621,98	1 186 621,98	0,00	1 186 621,98
	RAZEM	14 186 621,98	11 464 912,13	2 117 687,63	9 347 224,50

Lp	Sprzęt	Planowany koszt rok 2025/po zm. X	Wykorzystanie	w tym:	
				inne/EFRR	środki własne
1	Aparat USG	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Kardiomonitor oddział dziecięcy	14 199,84	14 199,84	0,00	14 199,84
3	Sterylizator	180 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Monitor do bronchoskopii Ambu OIT	45 768,24	45 768,24	0,00	45 768,24
5	Stacja robocza Dell z dwoma rejestratorami EKG	59 188,55	59 188,55	0,00	59 188,55
6	Serwer plików Qnap z 4 szt. Dysków	9 252,06	9 252,06	0,00	9 252,06
7	Laptop 2 szt.	14 000,00	0,00	0,00	0,00
8	Cystoskop	50 100,00	0,00	0,00	0,00
9	Oprogramowanie Medinet: eRejestracja Kardiologia	40 590,00	40 590,00	0,00	40 590,00
10	Oprogramowanie Simple: eDokumenty KSeF	35 055,00	28 290,00	0,00	28 290,00
11	Oprogramowanie Medinet: eRejestracja Mammografia	0,00	34 440,00		34 440,00
	RAZEM	948 153,69	231 728,69	0,00	231 728,69
	OGÓŁEM 080; 081	15 134 775,67	11 696 640,82	2 117 687,63	9 578 953,19

Węgrów, 25. 02.2026 r.

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
07-100 Węgrów, ul. Kościuszki 15
tel. 025 792 54 55
NIP 8241545030 REGON 000304622

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Węgrowie
lek. med. Artur Skóra