



Zastępca Prezydenta Miasta Szczecin

Marcin Biskupski

pl. Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin

tel. + 4891 42 45 208

mbiskupski@um.szczecin.pl • www.szczecin.eu

Szczecin, dnia³¹03.2026 r.

**Pan
Paweł Bartnik
Przewodniczący
Rady Miasta Szczecin
w miejscu**

Znak sprawy: WSS-I-^{8045.15}.....2026.AD

Dotyczy: informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za 2025 rok Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

Szanowny Panie Przewodniczący,

zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz.1483, 1844, 1846) przedstawiam w załączeniu informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2025 rok Szczecińskiego Centrum Zdrowia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Szczecinie przy al. Wojska Polskiego 97.

Z poważaniem,

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

M. Biskupski
Marcin Biskupski

Informacja finansowa obejmująca działalność Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ
wg stanu na dzień 31-12-2025 r. korekta

I. INFORMACJE WSTĘPNE

Podstawowym celem działalności Szczecińskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ jest ochrona zdrowia poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych - działania służące zachowaniu zdrowia, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odpowiednich przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz promocję zdrowia.

Powyższe cele Centrum realizuje poprzez:

- 1) ambulatoryjne udzielanie świadczeń zdrowotnych, w zakresie:
 - a. podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b. opieki specjalistycznej,
 - c. diagnostyki,
 - d. fizjoterapii i rehabilitacji,
 - e. medycyny pracy,
 - f. stomatologii;
- 2) orzekanie o stanie zdrowia, a tym samym o czasowej niezdolności do pracy, współdziałanie z instytucjami orzekającymi o stałej niezdolności do pracy oraz prowadzenie innej działalności orzeczniczej;
- 3) opiekę profilaktyczną nad kandydatami, studentami i uczestnikami studiów doktoranckich, którzy w czasie studiów i nauki zawodu narażeni są na działanie czynników szkodliwych dla zdrowia;
- 4) prowadzenie specjalizacji i kształcenia w zawodach medycznych;
- 5) wynajem i dzierżawę pomieszczeń i sprzętu medycznego;
- 6) organizowanie szkoleń, konferencji i seminariów;
- 7) doradztwo;
- 8) inną niż powyżej wymieniona działalność nieograniczająca dostępności do świadczeń zdrowotnych.

W ramach Centrum na dzień 31-12-2025 r. działają następujące jednostki organizacyjne:

- 1) Przychodnia, al. Wojska Polskiego 97, 70-481 Szczecin,
- 2) Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 51, 70-342 Szczecin,

3) Przychodnia, ul. Boh. Warszawy 75, 71-061 Szczecin,

4) Przychodnia „Wrzosowe Wzgórze” ul. Romana 11-13, 71-837 Szczecin

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- 1) świadczeń lekarza POZ i transportu medycznego,
- 2) świadczeń pielęgniarki POZ,
- 3) świadczeń położnej POZ,
- 4) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 9 poradniach specjalistycznych w tym poradnia zdrowia psychicznego),
- 5) stomatologii,
- 6) rehabilitacji i fizjoterapii.

Dla pełnego zabezpieczenia wykonywania świadczeń we wszystkich zakresach - dysponujemy bogatą diagnostyką: RTG, USG, EKG, spirometryczną.

Dodatkowo, oprócz kontraktów z NFZ podmiot prowadzi działalność medyczną w zakresie profilaktyki medycyny pracy w ramach umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego oraz udziela odpłatnych świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym i zbiorowym (w ramach zawartych umów).

II. WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA OKRES I-XII 2025 ROKU

Opracowany na rok 2025 plan finansowy został sporządzony w oparciu o podpisane przez jednostkę umowy z NFZ na rok 2025 określające poziom finansowania świadczeń, umowę na wykonywanie badań profilaktycznych studentów, kandydatów na studia, którzy w trakcie praktycznej nauki zawodu narażeni są na działanie czynników szkodliwych dla zdrowia podpisaną z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego, przewidywaną sprzedaż usług medycznych dla pozostałych odbiorców zbiorowych (w tym w ramach podpisanych umów z innymi świadczeniodawcami na diagnostykę RTG i USG), odbiorców indywidualnych oraz planowane przychody finansowe i operacyjne - uwzględniając zmiany zachodzące w trakcie roku obrotowego.

Plan kosztów opracowano w oparciu o koszty roku 2024 z uwzględnieniem korekt, w tym m.in. wzrostu z tyt. kosztów obowiązkowego wzrostu wynagrodzeń, najmu pomieszczeń, wzrostu cen materiałów i usług, wzrostu cen usług diagnostycznych zewnętrznych oraz odpisów

amortyzacyjnych od nowych środków trwałych, środków trwałych o charakterze wyposażenia oraz planowanych inwestycji.

Podstawowym zadaniem inwestycyjnym w roku 2025 było uruchomienie Przychodni „Wrzosowe Wzgórze” zlokalizowanej w Szczecinie przy ul. Romana 11-13, w zasobach STBS Sp. z o.o. w Szczecinie. W dniu 31 marca 2025 r. podpisaliśmy umowę najmu i otrzymaliśmy klucze do pomieszczeń. Z dniem 15-04-2025 r. własnym nakładem finansowym w części pomieszczeń podmiot rozpoczął działalność w nowej lokalizacji.

Przychodnia zdrowia „Wrzosowe Wzgórze” to złożone przedsięwzięcie, łączące funkcjonalność budynku ze specyficznymi wymaganiami placówki medycznej. Nowy Ośrodek odgrywa kluczową rolę w systemie opieki zdrowotnej w tej części Miasta, - dlatego jego odpowiednie zaprojektowanie miało ogromne znaczenie dla pacjentów i personelu medycznego. Nowoczesna infrastruktura istotnie zwiększa szanse na poprawę funkcjonowania Szczecińskiego Centrum Zdrowia.

Niezmiennym wyzwaniem dla poprawy efektywności systemu Szczecińskiego Centrum Zdrowia pozostaje zwiększenie roli świadczeń ambulatoryjnych i jednostek POZ, co pozwoliłoby na częściowe zmniejszenie kolejek do świadczeń stacjonarnych. Przychodnia „Wrzosowe Wzgórze” pełni fundamentalną rolę w zapewnianiu podstawowej opieki zdrowotnej lokalnej społeczności. Jest pierwszym punktem kontaktu pacjentów z systemem ochrony zdrowia, oferując szeroki zakres usług medycznych – od profilaktyki po leczenie chorób przewlekłych. Dlatego uruchomienie nowoczesnego ośrodka zdrowia zlokalizowanego w północnej części Szczecina jest ważnym czynnikiem zwiększającym dostępność usług podstawowej opieki zdrowotnej i specjalistycznej świadczonych przez placówkę.

W zakresie świadczeń medycznych wykonywanych w przychodni znajdują się : lekarz POZ, pielęgniarka POZ, położna POZ, punkt szczepień i gabinet zabiegowy, poradnia rehabilitacji i fizjoterapii oraz gabinet USG, poradnia kardiologiczna wyposażona w najnowocześniejszy sprzęt diagnostyczny, poradnia położniczo-ginekologiczna, dostosowana do przyjęć pacjentek z niepełnosprawnościami. Dzięki uzyskaniu od Organu Tworzącego dotacji celowej na zakup m.in. środków trwałych i wyposażenia oraz przy zaangażowaniu środków własnych, możliwe było pełne doposażenie pomieszczeń w wymagany sprzęt medyczny, diagnostyczny i komputerowy.

W okresie I-XII 2025 r. dokonywano aktualizacji planu finansowego oraz planu inwestycyjnego, w związku z przyznaniem dotacji celowej przez Organ Tworzący oraz wpływem dofinansowania z NFZ.

Pierwotnie planowano w roku bieżącym osiągnięcie zysku netto w kwocie 58 807,00 zł. Po wprowadzeniu zmian w planie finansowym planowany wynik to strata 788 751,00 zł.

Wszystkie okoliczności mające wpływ na wprowadzone zmiany w planie finansowym zostały omówione w części „Wykonanie planu finansowego na dzień 31-12-2025 r. korekta” w odniesieniu do poszczególnych kategorii przychodów i kosztów.

PRZYCHODY

1. Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych finansowanych przez NFZ

Głównymi odbiorcami usług medycznych świadczonych przez podmiot, są osoby objęte obowiązkowym ubezpieczeniem zdrowotnym, ubezpieczone w Narodowym Funduszu Zdrowia, z którym jednostka ma zawarte umowy w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (w 9 poradniach specjalistycznych),
- zdrowia psychicznego),
- stomatologii ,
- rehabilitacji i fizjoterapii ambulatoryjnej.

Wskutek wprowadzonych nowelizacji prawnych Fundusz ponownie odsunął termin ogłoszenia konkursu, aneksując aktualnie obowiązujące umowy do dnia 30-06-2026 r. (w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, opieki psychiatrycznej, rehabilitacji i fizjoterapii oraz stomatologii).

Tabela nr 1: Terminy obowiązywania umów zawartych z NFZ (wg stanu na dzień sporządzenia informacji)

Lp.	Płatnik	Zakres świadczeń	Termin obowiązywania umowy
1.	NFZ	Podstawowa opieka zdrowotna	na czas nieokreślony
2.	NFZ	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	30-06-2026 r.
3.	NFZ	Rehabilitacja lecznicza	30-06-2026 r.
4.	NFZ	Stomatologia	30-06-2026 r.
5.	NFZ	Poradnia Zdrowia Psychicznego	30-06-2026 r.

W roku 2025 odnotowaliśmy wzrost wykonania świadczeń w zakresie ambulatoryjnej opieki zdrowotnej, stomatologii, rehabilitacji i fizjoterapii oraz poradni zdrowia psychicznego, niestety nie miało to pełnego przełożenia na przychody ze sprzedaży. NFZ stosując regresję płatności za wykonany punkt umowy, w zakresie rehabilitacji leczniczej, stomatologii i zdrowia psychicznego w rozliczeniu za świadczenia wykonane ponad limit umowy uwzględnił tylko 40% wartości faktycznego wykonania

w zakresie stomatologii i opieki psychiatrycznej oraz 30% w zakresie rehabilitacji i fizjoterapii ambulatoryjnej.

Tabela nr 2: Wykonanie umów z NFZ za okres I-XII 2025 r.

Lp.	Świadczenia w zakresie:	Umowa NFZ 2025	Umowa NFZ po aneksach	Wykonanie świadczeń I-XII 2025 wartość	NFZ rozliczył	Różnica (wykonanie - rozliczone)	% wykonania limitu
1.	POZ - kapitacja			4 690 526,48	4 686 910,80	3 615,68	100,37%
	RAZEM POZ	0,00	0,00	4 690 526,48	4 686 910,80	3 615,68	100,37%
1.	świadczenia w zakresie otolaryngologii	295 055,68	302 662,22	302 583,94	302 583,96	-0,02	99,97%
2.	świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc	211 033,68	215 949,54	215 947,25	215 947,25	0,00	100,00%
3.	świadczenia w zakresie reumatologii	297 257,28	686 821,48	683 916,65	683 916,66	-0,01	99,58%
4.	świadczenia w zakresie dermatologii i wenerologii	358 417,04	711 228,40	711 202,51	711 202,49	0,02	100,00%
5.	świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii	709 967,84	820 604,31	820 152,48	817 159,91	2 992,57	99,94%
6.	świadczenia w zakresie kardiologii	425 823,84	819 631,90	819 322,23	818 832,14	490,09	99,96%
7.	świadczenia w zakresie neurologii	798 554,72	2 431 903,99	2 430 563,66	2 430 795,18	-231,52	99,94%
8.	świadczenia w zakresie okulistyki	610 830,48	637 793,93	637 792,38	637 792,39	-0,01	100,00%
9.	pilotaż CER	0,00	51 015,00	51 015,00	51 015,00	0,00	100,00%
	Razem AOS	3 706 940,56	6 677 610,77	6 672 496,10	6 669 244,98	3 251,12	99,92%
1.	świadczenia ogólnostomatologiczne	576 710,60	712 571,18	808 856,17	747 765,62	61 090,55	113,51%
	Razem STM	576 710,60	712 571,18	808 856,17	747 765,62	61 090,55	113,51%
1.	świadczenia w zakresie rehabilitacji i fizjoterapii	768 991,32	787 848,00	893 888,89	819 986,28	73 902,61	113,46%
	Razem REH umowa	768 991,32	787 848,00	893 888,89	819 986,28	73 902,61	113,46%
1.	świadczenia w poradni zdrowia psychicznego	492 519,84	529 253,76	1 081 163,98	750 133,49	331 030,49	204,28%
2.	program oddziaływań terapeutycznych dla osób z doświadczeniem traumy	24 708,00	40 100,00	42 624,91	41 332,36	1 292,55	106,30%
	Razem PSY	517 227,84	569 353,76	1 123 788,89	791 465,85	332 323,04	197,38%
	Razem umowy limitowane	5 569 870,32	8 747 383,71	9 499 030,05	9 028 462,73	474 183,00	108,59%

Wartość umów pierwotnych limitowanych	5 569 870,32
Wartość końcowa umów wg rozliczenia	9 028 462,73
Wzrost finansowania	162,09%
Wartość wzrostu rocznego	3 458 592,41

Wartość zrealizowanych umów z NFZ stanowi 83,88% przychodów podmiotu ogółem.

Tabela 2A: Wykonanie i rozliczenie umów zawartych z NFZ na rok 2025

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonane	NFZ rozliczył	Świadczenia ponadlimitowe nierozliczone przez NFZ
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, w tym:	14 189 556,53	13 715 373,53	474 183,00
a.	podstawowa opieka zdrowotna (wg stawek kapitaacyjnych)	4 690 526,48	4 686 910,80	3 615,68
e.	ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w tym:	6 621 481,10	6 618 229,98	3 251,12
	poradnia laryngologiczna	302 583,94	302 583,96	-0,02
	poradnia pulmonologiczna	215 947,25	215 947,25	0,00
	poradnia reumatologiczna	683 916,65	683 916,66	-0,01
	poradnia dermatologiczna	711 202,51	711 202,49	0,02
	poradnia położniczo-ginekologiczna	820 152,48	817 159,91	2 992,57
	poradnia kardiologiczna	819 322,23	818 832,14	490,09
	poradnia neurologiczna	2 430 563,66	2 430 795,18	-231,52
	poradnia okulistyczna	637 792,38	637 792,39	-0,01
f.	poradnia zdrowia psychicznego	1 123 788,89	791 465,85	332 323,04
g.	stomatologia	808 856,17	747 765,62	61 090,55
h.	rehabilitacja i fizjoterapia	893 888,89	819 986,28	73 902,61
i.	Program pilotażowy CER	51 015,00	51 015,00	0,00

Wartość świadczeń ponadlimitowych nierozliczonych w wykonaniu umowy na rok 2025 wynosi (po uwzględnieniu rozliczenia świadczeń w zakresie psychiatrii) 474 183,00 zł

Tabela nr 3: Przyjęcia w poradniach w osobach pacjentów w ramach umów z NFZ w okresie I-XII 2025 r.

Poradnia	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	Razem
Poradnia laryngologiczna	249	244	237	246	189	195	87	90	149	126	91	145	2 048
Poradnia pulmonologiczna	165	178	193	160	125	161	188	49	164	152	143	152	1 830
Poradnia reumatologiczna	251	240	305	247	262	289	308	150	303	281	186	171	2 993
Poradnia dermatologiczna	407	380	424	470	434	472	463	331	433	395	199	216	4 624
Poradnia ginekologiczna	446	370	464	434	428	401	401	361	500	534	441	445	5 225
Poradnia kardiologiczna	359	214	353	386	296	285	330	160	309	383	298	250	3 623
Poradnia neurologiczna	703	571	659	763	797	704	659	536	839	964	661	686	8 542
Poradnia okulistyczna	213	221	247	240	232	242	163	175	254	222	165	91	2 465
Razem AOS	2 793	2 418	2 882	2 946	2 763	2 749	2 599	1 852	2 951	3 057	2 184	2 156	31 350
Psychiatra	373	386	342	411	421	379	413	287	424	415	329	368	4 548
Psycholog	304	254	336	345	345	297	191	296	368	363	313	292	3 704
Razem Poradnia Zdrowia Psychicznego	677	640	678	756	766	676	604	583	792	778	642	660	8 252
Zabiegi fizjoterapeutyczne	4 680	4 435	4 726	4 070	4 230	3 402	2 711	2 375	3 561	3 518	3 036	2 870	43 614
Razem Poradnia rehabilitacji i fizjoterapii	4 680	4 435	4 726	4 070	4 230	3 402	2 711	2 375	3 561	3 518	3 036	2 870	43 614
Poradnia stomatologiczna	801	578	930	695	809	739	719	323	819	897	512	119	7 941
Razem Poradnia stomatologiczna	801	578	930	695	809	739	719	323	819	897	512	119	7 941
POZ Wojska Polskiego 97	922	774	850	382									2 928
POZ ul. Bohaterów Warszawy 51	2 582	2 314	2 492	2 415	2 131	1 943	2 384	1 714	2 248	2 188	2 114	1 832	26 357
POZ ul. Romana 11-13				266	652	753	814	770	1 035	966	876	954	7 086
RAZEM POZ	3 504	3 088	3 342	3 063	2 783	2 696	3 198	2 484	3 283	3 154	2 990	2 786	36 371
Ogółem liczba wykonanych świadczeń NFZ	12 455	11 159	12 558	11 530	11 351	10 262	9 831	7 617	11 406	11 404	9 364	8 591	127 528

W zakresie świadczeń pielęgniarki POZ i położnej POZ przyjęto niżej wskazane liczby pacjentów:

Lp.	Lokalizacja	Rodzaj	Razem
1.	Bohaterów Warszawy 51	pielęgniarka	8 013
2.	Wojska Polskiego 97	pielęgniarka	1 298
3.	Romana 11-13	pielęgniarka	4 305
4.	Bohaterów Warszawy 51	położna	812
5.	Romana 11-13 Romana 11-13	położna	175
	Razem		14 603

W okresie I-XII 2025 r. nasze pracownice diagnostyczne wykonały:

1. pracownice USG – 7 401 badań,
2. pracownia RTG – przyjęto 11 017 pacjentów, wykonano 19 991 projekcji.

W POZ obejmujemy opieką wg stanu na 31-12-2025 r. :

1. świadczeń lekarza POZ i transportu medycznego – 8 837 zadeklarowanych pacjentów,
2. świadczeń pielęgniarki POZ – 10 034 zadeklarowanych pacjentów,
3. świadczeń położnej POZ – 6 037 zadeklarowanych pacjentek.

Dzięki pozyskaniu nowej populacji i wykonaniu świadczeń ponadlimitowych uzyskaliśmy znaczący wzrost finansowania w roku 2025 w stosunku do umów pierwotnych (str.5)

Z dużą satysfakcją musimy zauważyć, że w roku bieżącym dzięki uruchomieniu poradni POZ w nowej lokalizacji, obserwujemy znaczący wzrost liczby zadeklarowanych osób w POZ – co świadczy o dobrej ocenie naszej działalności przez pacjentów.

Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ, w ramach działalności statutowej, aktywnie poszukuje nowych źródeł przychodów. Realizowaliśmy program pilotażowy oddziaływań terapeutycznych skierowanych do osób z doświadczeniem traumy oraz ich rodzin „PETRA” (finansowany przez NFZ),

W zakresie szczepień finansowanych przez NFZ wykonujemy szczepienia HPV (również na terenie szkół) oraz p/COVID i grypie dla osób uprawnionych.

Kontynuujemy umowę z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie w Szczecinie na diagnostykę dzieci objętych pieczęcią zastępczą.

Aktywnie uczestniczymy w konkursach na świadczenia medyczne organizowanych przez inne podmioty. W związku z wygranymi konkursami zrealizowaliśmy na rzecz CUS w Szczecinie:

1. badania profilaktyczne przesiewowe dla pracowników zatrudnionych w Centrum Usług Społecznych w Szczecinie będących uczestnikami Projektu "Inwestycja w zdrowie

- pracowników" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus", wartość umowy 56 155,00 zł,
2. wykonaliśmy badania diagnostyczne ramach realizacji umowy na usługi profilaktyczne badań przesiewowych dla pracowników będących uczestnikami Projektu "Inwestycja w zdrowie pracowników" w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus", wartość umowy 82 360,00 zł.

Aktywnie prowadzimy szkolenia dla kadr medycznych i pedagogicznych.

Stale wzbogacamy naszą ofertę dla pacjentów, rozszerzając zakres usług.

Świadczenia w naszych poradniach udzielane są przez wyspecjalizowany personel medyczny w języku polskim, angielskim oraz ukraińskim.

2. Sprzedaż świadczeń medycznych na rzecz innych odbiorców zbiorowych, w tym:

- 1) usługi RTG, USG, laboratoryjne na rzecz innych świadczeniodawców – 573 337,65 zł, co stanowi **99,54%** planu rocznego,
- 2) medycyna pracy odbiorcy zbiorowi - poziom realizacji 347 131,71 zł, co stanowi **100,05%** planu rocznego,
- 3) umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Zachodniopomorskiego – realizacja umowy 299 250,00 zł, co stanowi **98,23%** planu,
- 4) gabinet szczepień odbiorcy zbiorowi – szczepienia pracowników Uniwersytetu Szczecińskiego i Zakładu Unieszkodliwiania odpadów – wartość 7 000,00 zł, co stanowi **100,00%** planu rocznego,
- 5) umowa z Centrum Usług Społecznych w Szczecinie – realizacja 89 850,00 zł tj. **99,83%** planu – umowa obejmuje diagnostykę dzieci z pieczy zastępczej, realizacja uzależniona jest od skierowań wydawanych przez podmioty kierujące. W roku bieżącym pierwsi pacjenci zgłosili się ze skierowaniami dopiero w miesiącu marcu.
- 6) Umowa z Centrum Usług Społecznych w Szczecinie na realizację badań profilaktycznych – realizacja 138 515,00 zł, co stanowi 100% planu.

3. Sprzedaż świadczeń medycznych odbiorcom indywidualnym

W roku 2025 kontynuujemy odpłatne wykonywanie usług zdrowotnych dla osób lub świadczeń nie objętych ustawowym ubezpieczeniem zdrowotnym. Osiągnięta w okresie I-XII 2025 r. realizacja

planu sprzedaży w tych zakresach w stosunku do planu finansowego na rok 2025, przedstawia się następująco:

- 1) gabinet szczepień realizacja sprzedaży 51 349,00 zł – 95,71%,
- 2) rehabilitacja i fizjoterapia realizacja sprzedaży 118 150,70 zł – 100,13%,
- 3) stomatologia realizacja sprzedaży 83 483,24 zł – 93,49%,
- 4) podstawowa opieka zdrowotna realizacja sprzedaży 3 763,95 zł – 89,81%,
- 5) ambulatoryjna opieka specjalistyczna realizacja sprzedaży 887 761,28,00 zł – 98,73%,
- 6) medycyna pracy realizacja sprzedaży 45 473,26 zł – 96,85%,
- 7) diagnostyka RTG, USG realizacja sprzedaży 22 695,50 zł – 94,56%,
- 8) Ośrodek Zdrowia Psychicznego realizacja sprzedaży 67 579,5 zł – 91,32%,
- 9) podologia medyczna realizacja sprzedaży 15 865,75 zł – 100,04%

W roku 2022, od dnia wybuchu wojny w Ukrainie, objęliśmy opieką medyczną wszystkie potrzebujące, przybywające z Ukrainy osoby – we wszystkich zakresach świadczeń. W celu ułatwienia kontaktu zatrudniamy personel władający językiem ukraińskim. W okresie I-XII 2025 udzieliliśmy 1 214 porad pacjentom narodowości ukraińskiej w podstawowej opiece zdrowotnej. Pacjenci ci korzystają również ze świadczeń w ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, stomatologii, poradni zdrowia psychicznego.

4. Przychody z pozostałych form działalności:

- a) **usługi szkoleniowe** – sprzedaż wynosi 145 530,08 zł, co stanowi 100,00% planu,
- b) **najem pomieszczeń**, pozostała sprzedaż 51 061,26 – realizacja 100,12% planu finansowego.

5. Pozostałe przychody operacyjne:

Inne pozostałe przychody operacyjne - poziom realizacji w stosunku do planu finansowego 285 607,74 zł – 98,97%, stanowią je pozostałe przychody operacyjne w wartości naliczonej w roku 2025 amortyzacji środków trwałych przekazanych jednostce przez Organ Tworzący i inne podmioty, zgodnie ze zmianą ustawy o działalności leczniczej oraz częściowo refinansowane przez NFZ. Ponadto pozycja ta zawiera m.in. kwoty z tytułu wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego przekazywania podatków od wynagrodzeń oraz składek ZUS, zaokrągleń podatku Vat oraz zwrot przez personel medyczny kwot refundacji recept, zakwestionowanych przez NFZ.

Ponadto pozycja ta obejmuje przychody z Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji zatrudnienia rezydentów. Na dzień sporządzenia sprawozdania Ministerstwo rozliczyło należność w kwocie 200 111,73 zł, co stanowi 100,00% planowanego przychodu.

W roku 2024 złożyliśmy wniosek o dofinansowanie działalności w podstawowej opiece zdrowotnej w ramach naboru do projektu nr FENX.06.01-IP.03-0001/23 „Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)” realizowanego w ramach działania FENX.06.01 System ochrony zdrowia priorytet FENX.06 Zdrowie Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. **Wnioskowane dofinansowanie zostało nam udzielone w kwocie 450 000,00 zł.** Uważamy to za nasz ogromny sukces, niewątpliwie przyczyni się do unowocześnienia naszej bazy diagnostycznej i lokalowej, a tym samym do stworzenia pacjentom lepszych warunków do diagnostyki i leczenia. Aktualnie zrealizowaliśmy zakup środków trwałych o wartości **178 030,20 zł.** Trwają dalsze prace przetargowe.

W ramach dotacji otrzymanej od Gminy Miasto Szczecin w roku 2025 zakupiliśmy środki trwałe i wyposażenie o wartości **490 000,00 zł** (umowa z dnia 05-05-2025 r. CRU 25/0004924).

Realizacja obu wskazanych umów zakresie zakupu środków trwałych będzie odnoszona na pozostałe przychody operacyjne proporcjonalnie do naliczanej amortyzacji.

6. Przychody finansowe: nie wystąpiły

Tabela nr 4: Struktura przychodów na dzień 31-12-2025 r.

		Wykonanie planu 31-12-2025 r.	Struktura przychodów
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 350 850,28	100,00
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, w tym:	13 715 373,53	83,88
a.	podstawowa opieka zdrowotna (wg stawek kapitałowych)	4 686 910,80	28,66
b.	ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w tym:	6 618 229,98	40,48
	poradnia laryngologiczna	302 583,96	1,85
	poradnia pulmonologiczna	215 947,25	1,32
	poradnia reumatologiczna	683 916,66	4,18
	poradnia dermatologiczna	711 202,49	4,35
	poradnia położniczo-ginekologiczna	817 159,91	5,00
	poradnia kardiologiczna	818 832,14	5,01
	poradnia neurologiczna	2 430 795,18	14,87
	poradnia okulistyczna	637 792,39	3,90
c.	poradnia zdrowia psychicznego	791 465,85	4,84
d.	stomatologia	747 765,62	4,57
e.	rehabilitacja i fizjoterapia	819 986,28	5,01
f.	centralna e-rejestracja	51 015,00	0,31
2.	Przychody z tytułu sprzedaży usług medycyny pracy (odbiorcy zbiorowi)	646 381,71	3,95

3.	Przychody z tytułu sprzedaży usług RTG/USG (odbiorcy zbiorowi)	573 337,65	3,51
4.	Przychody z tytułu sprzedaży usług odbiorcom indywidualnym	498 082,18	3,05
5.	Sprzedaż innych usług medycznych, w tym:	235 365,00	1,44
a.	Szczepienia odbiorcy zbiorowi	7 000,00	0,04
b.	CUS zdrowie psychiczne	89 850,00	0,55
	CUS profilaktyka	138 515,00	0,85
6.	Przychody z pozostałych form działalności	196 591,34	1,20
a.	najem pomieszczeń, pozostała sprzedaż	51 061,26	0,31
b.	Szkolenia	145 530,08	0,89
7.	Pozostałe przychody	485 718,87	2,97
a.	Pozostałe przychody operacyjne	285 607,14	1,75
b.	Przychody z Ministerstwa Zdrowia - refundacje wynagrodzeń rezydentów	200 111,73	1,22
c.	Przychody finansowe	0,00	0,00

Jak wynika z powyższej tabeli głównym odbiorcą usług, a tym samym największym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Sytuacja Centrum w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Niestabilność systemowych rozwiązań organizacyjno-prawnych w zakresie ochrony zdrowia oraz zmiana zasad finansowania świadczeń przez głównego płatnika w trakcie realizacji obowiązujących umów, uniemożliwia wprowadzenie długofalowych rozwiązań i implikuje konieczność ciągłej aktualizacji planu finansowego i sporządzanych prognoz.

Zwłaszcza w roku 2024 i 2025 było to szczególnie odczuwalne, niepewność w zakresie wywiązania się NFZ z płatności za wykonane świadczenia doprowadziła w konsekwencji do ograniczeń w przyjmowaniu pacjentów i obniżenia faktycznie osiągniętych przychodów ze sprzedaży w stosunku do planu finansowego.

Ogółem poziom realizacji rocznego planu finansowego w zakresie przychodów za okres I-XII r. wynosi 96,38% planu finansowego na rok 2025.

KOSZTY

Koszty działalności jednostki zaplanowano na podstawie analizy realizacji poziomu kosztów roku 2024 z uwzględnieniem korekt oraz planowanych inwestycji, ponadto uwzględniono wzrost kosztów z tytułu mediów możliwy do przewidzenia w dniu sporządzania planu finansowego i jego aktualizacji.

Oprócz wcześniej wskazanych, zrealizowanych zmian w strukturze podmiotu - dokonano szeregu czynności, które będą miały pozytywny wpływ na wynik z działalności w roku 2025:

1. w stosunku do stanu zatrudnienia na 31-12-2024 r. zmniejszono zatrudnienie osób zatrudnionych na umowy o pracę : było 48 osób, jest 45 osób,
2. w stosunku do stanu zatrudnienia na 31-12-2024 r. zmniejszono zatrudnienie osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne - było 108 osób, jest 95 osób,
3. przeorganizowano harmonogramy pracy personelu rejestracji i obsługi,
4. w celu poprawy warunków wykonywania świadczeń zmieniono lokalizację poradni neurologicznej, aktualnie funkcjonuje w Przychodni przy ul. Bohaterów Warszawy 51,
5. w celu rozszerzenia oferty działalności w Przychodni „Wrzosowe Wzgórze” – oprócz funkcjonującej w pełnym zakresie Poradni POZ oraz rehabilitacji i fizjoterapii, zlokalizowano przy ul. Romana 11-13 poradnię kardiologiczną, a od 11-08-2025 r. również poradnię położniczo-ginekologiczną, przystosowaną do przyjmowania pacjentek z niepełnosprawnościami,
6. w celu ograniczenia kosztów administracji – zrezygnowano z wykorzystywania budynku przy ul. Wyspiańskiego 24, przekazując go do zasobów ZBiLK (opłaty związane z utrzymaniem obiektu w 2025 wyniosły 48 070,91zł)
7. w dniu 29-07-2025 r. przekazaliśmy Zachodniopomorskiemu Uniwersytetowi Technologicznemu w Szczecinie pomieszczenia wykorzystywane do dnia 30-04-2025 r. na potrzeby poradni rehabilitacji i fizjoterapii. Niestety, pomimo naszych wniosków – ZUT nie zgodził się na wcześniejsze rozwiązanie umowy najmu na zasadzie porozumienia stron (opłaty związane z utrzymaniem obiektu w I półroczu 2025 wyniosły 83 117,68 zł),
8. ze względu na brak oczekiwanych efektów finansowych – z dniem 30-04-2025 r. zamknęliśmy gabinet podologiczny przy ul. Staromłyńskiej 21-26
9. z dniem 01-11-2025r. zrezygnowaliśmy z wynajmu pomieszczeń przy ul. Staromłyńskiej 21-16 i przenieśliśmy poradnię reumatologiczną do lokalizacji przy ul. Bohaterów Warszawy 51 oraz poradnię dermatologiczną do lokalizacji przy al. Wojska Polskiego 97 (koszty 2025 wyniosły 87 566,74 zł)

1. Koszty rodzajowe

Poziom wykonania w kategorii kosztów rodzajowych w stosunku do planu finansowego stanowi **99,60%**.

Wykonanie planu w zakresie kosztów rodzajowych na dzień 31-12-2025 r.:

1. zużycie materiałów i energii – 99,24%;
2. usługi obce niemedyczne – 99,90%, wpływ na poziom wykonania miały głównie koszty transportu związane z logistyką zmian lokalizacji. Bardzo znaczącym elementem tej kategorii kosztów są koszty najmu pomieszczeń, usługi informatyczne, koszty archiwizacji dokumentacji medycznej;
3. usługi obce medyczne – 99,20% - stanowią je koszty kontraktów z personelem medycznym, badań diagnostycznych zlecanych świadczeniodawcom zewnętrznym w ramach umów o współpracy (im większa liczba wykonanych świadczeń, tym wyższe koszty niezbędnej diagnostyki);
4. podatki i opłaty – 99,43% planu (podatek od nieruchomości, opłaty związane ze zmianami wpisu w KRS i RPWDL);
5. wynagrodzenia – 99,99% planu rocznego,
6. świadczenia na rzecz pracowników – 99,93% (w tym składki ZUS, świadczenia urlopowe),
7. amortyzacja – 99,97% planu,
8. pozostałe koszty – 99,83% planu.

Na poziom realizacji kosztów niewątpliwie mają wpływ takie okoliczności, jak:

- a) wzrost kosztów materiałów i usług,
- b) wzrost kosztów utrzymania bazy lokalowej, która jest przestarzała i wymaga nieustających nakładów (w tym realizacja zaleceń pokontrolnych Sanepidu).
- c) awarie sprzętu medycznego,
- d) obowiązkowe podwyżki wynagrodzeń personelu medycznego.

2. Pozostałe koszty operacyjne 83,42% planu finansowego

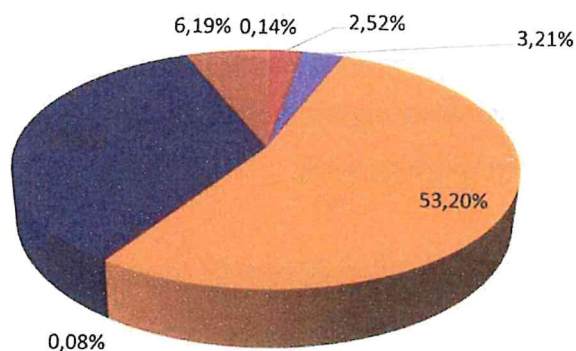
Obejmują kwoty z tytułu m.in.:

- zaokrąglenia podatku VAT należnego,
- koszty likwidacji środków trwałych,

3. Koszty finansowe 56,97 % planu finansowego - odsetki z tytułu zobowiązań.

Poniżej, na wykresie kołowym przedstawiono strukturę kosztów rodzajowych w roku 2025.

Wykres 4: Struktura kosztów rodzajowych 2025



■ Amortyzacja 2,52%	■ Zużycie materiałów i energii 3,21%
■ Usługi obce 53,20%	■ Podatki i opłaty 0,08%
■ Wynagrodzenia 34,66%	■ Ubezpieczenia i inne świadczenia 6,19%
■ Pozostałe koszty rodzajowe 0,14%	

WYNIK FINANSOWY

Na dzień 31-12-2025 r. jednostka wykazuje stratę w kwocie 1 326 863,27 zł. Wartość świadczeń wykonanych ponad limit umów i nierozliczonych przez NFZ wynosi 474 183,00 zł.

Główną przyczyną ujemnego wyniku finansowego są ograniczone możliwości zwiększenia przychodów ze sprzedaży świadczeń medycznych finansowanych przez NFZ – naszego głównego płatnika oraz rosnące koszty usług zewnętrznych, sytuacja gospodarcza.

Bardzo dużym obciążeniem dla podmiotu jest obowiązkowy, coroczny wzrost wynagrodzeń wynikający z ustawy z 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw. Podwyżki są obowiązkowe od 1 lipca każdego roku kalendarzowego.

Zbyt niska wartość środków finansowych, w odniesieniu do kosztów niezbędnych do zrealizowania świadczeń zdrowotnych w związku ze zgłaszanym na nie zapotrzebowaniem społecznym, może wpływać na pogarszanie sytuacji finansowej Centrum, które ma potencjał by wykonywać odpowiednio wyższą liczbę świadczeń, jednak występujące ograniczenia w postaci braku ich finansowania i zbyt niskiej wyceny hamują ten proces.

Dzięki podjętym działaniom w stosunku do roku 2024 podmiot odwrócił trend i obniżył poziom straty (przy większej wartości świadczeń ponadlimitowych nierozliczonych przez NFZ)

Podmiot stopniowo ogranicza koszty działalności poprzez czynności wskazane powyżej. Dalsza planowana restrukturyzacja kadr przyniesie efekty finansowe w roku 2026. Zaplanowane są dalsze działania oszczędnościowe, które przyniosą efekt ekonomiczny w roku 2026.

SCZ SPZOZ aktywnie dąży do zbilansowania swojej działalności, poprzez zwiększenie przychodów ze sprzedaży i w miarę możliwości stabilizację kosztów. Przeprowadzono pogłębioną analizę wszystkich komórek organizacyjnych, podjęto działania reorganizacyjne, mające na celu zmniejszenie kosztów funkcjonowania.

Stan aktywów obrotowych jednostki na dzień 31-12-2025 r.:

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych **287 117,58 zł**

Należności – z tytułu prowadzonej działalności **2 271 613,74 zł**

Zobowiązania krótkoterminowe:

1. Z tytułu dostaw i usług 1 479 385,01 zł,
2. Rozrachunki publiczno-prawne 103 914,00 zł
3. Składki ZUS 377 203,96 zł
4. Z tytułu wynagrodzeń 380 598,19 zł
5. Pozostałe rozrachunki 3 005,13 zł.

Zobowiązania długoterminowe - kwota **1 112,00 zł** stanowi wpłacone kaucje gwarancyjne z tyt. najmu pomieszczeń.

Kapitały (fundusze) – stan na 31-12-2025 r.:

1. kapitał (fundusz) podstawowy (fundusz założycielski) – **915 450,33 zł** – stanowi wartość wydzielonej sp zoz części mienia samorządu jednostki terytorialnej,
2. kapitał (fundusz) zapasowy (fundusz zakładu) – **1 901 724,44 zł** – stanowi zysk wypracowany w latach ubiegłych po odliczeniu strat z lat ubiegłych.

Szczegółowe dane przedstawiono w Tabeli nr 5.

Tabela nr 5: Wykonanie planu finansowego na dzień 31-12-2025 r. korekta

Lp.	Wyszczególnienie	Plan finansowy na okres od 01 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r.	Plan finansowy na okres od 01 stycznia 2025r. do 31 grudnia 2025r. po zmianach	Wykonanie narastająco za okres I-XII 2025 r.	% wykonania planu
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	15 940 934,00	16 965 465,00	16 350 850,88	96,38
1.	Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, w tym:	13 506 514,00	14 300 315,00	13 715 373,53	95,91
a.	podstawowa opieka zdrowotna (wg stawek kapitacyjnych)	4 419 244,00	4 704 000,00	4 686 910,80	99,64
b.	ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w tym:	6 527 270,00	6 686 300,00	6 618 229,98	98,98
	poradnia laryngologiczna	620 000,00	302 000,00	302 583,96	100,19
	poradnia pulmonologiczna	270 000,00	223 000,00	215 947,25	96,84
	poradnia reumatologiczna	690 000,00	706 000,00	683 916,66	96,87
	poradnia dermatologiczna	650 000,00	736 900,00	711 202,49	96,51
	poradnia położniczo-ginekologiczna	850 000,00	822 700,00	817 159,91	99,33
	poradnia kardiologiczna	800 000,00	834 700,00	818 832,14	98,10
	poradnia neurologiczna	1 797 270,00	2 390 000,00	2 430 795,18	101,71
	poradnia okulistyczna	850 000,00	671 000,00	637 792,39	95,05
c.	poradnia zdrowia psychicznego	930 000,00	1 147 000,00	791 465,85	69,00
d.	stomatologia	730 000,00	842 000,00	747 765,62	88,81
e.	rehabilitacja i fizjoterapia	900 000,00	870 000,00	819 986,28	94,25
f.	Program pilotażowy CER		51 015,00	51 015,00	100,00
2.	Przychody z Urzędu Marszałkowskiego (badania profilaktyczne studentów, kandydatów, uczestników studiów doktoranckich)	336 000,00	304 650,00	299 250,00	98,23
3.	Przychody z tytułu sprzedaży usług RTG/USG (odbiorcy zbiorowi)	650 000,00	576 000,00	573 337,65	99,54
4.	Przychody z tytułu sprzedaży usług medycyny pracy (odbiorcy zbiorowi)	312 100,00	346 949,00	347 131,71	100,05
a.	Umowy medycyna pracy - zakłady	153 000,00	194 600,00	198 641,50	102,08
b.	Umowa medycyna pracy - Gmina Miasto Szczecin	34 000,00	26 200,00	22 285,00	85,06
c.	Umowa medycyna pracy - US	77 100,00	79 649,00	79 649,21	100,00
d.	Umowa medycyna pracy - ZUT	48 000,00	46 500,00	46 556,00	100,12
5.	Przychody z tytułu sprzedaży usług odbiorcom indywidualnym, w tym:	596 500,00	516 813,00	498 082,18	96,38
a.	podstawowa opieka zdrowotna	8 500,00	4 191,00	3 763,95	89,81
b.	medycyna pracy	47 000,00	46 953,00	45 473,26	96,85
c.	punkt szczepień	44 000,00	53 649,00	51 349,00	95,71
d.	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	20 000,00	89 900,00	88 761,28	98,73
e.	stomatologia	90 000,00	89 300,00	83 483,24	93,49
f.	rehabilitacja i fizjoterapia Chopina i Wrzosowe	180 000,00	118 000,00	118 150,70	100,13
g.	Ośrodek Zdrowia Psychicznego	100 000,00	74 000,00	67 579,50	91,32
h.	podologia	65 000,00	15 860,00	15 865,75	100,04
i.	fizjoterapia Staromłyńska	12 000,00	960,00	960,00	100,00
j.	RTG/USG	30 000,00	24 000,00	22 695,50	94,56

6.	Sprzedaż innych usług medycznych	145 000,00	235 515,00	235 365,00	99,94
a.	Szczepienia odbiorcy zbiorowi	30 000,00	7 000,00	7 000,00	100,00
b.	CUS zdrowie psychiczne	115 000,00	90 000,00	89 850,00	99,83
c.	CUS profilaktyka		138 515,00	138 515,00	100,00
7.	Przychody z pozostałych form działalności;	110 000,00	196 530,00	196 591,34	100,03
a.	najem pomieszczeń, pozostała sprzedaż	30 000,00	51 000,00	51 061,26	100,12
b.	Szkolenia	80 000,00	145 530,00	145 530,08	100,00
8.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym	275 730,00	488 693,00	485 719,47	99,39
a.	inne pozostałe przychody operacyjne	111 000,00	288 582,00	285 607,74	98,97
b.	przychody z Ministerstwa Zdrowia - wynagrodzenia rezydentów	164 730,00	200 111,00	200 111,73	100,00
9.	Przychody finansowe	9 090,00	0,00	0,00	0,00
II.	KOSZTY OGÓŁEM	15 882 127,00	17 754 216,00	17 677 714,15	99,57
1.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	609 232,00	572 750,00	568 369,04	99,24
a.	zużycie materiałów niemedyceńskich, w tym:	188 532,00	211 650,00	210 748,97	99,57
	utrzymanie czystości	50 000,00	32 000,00	31 921,45	99,75
	artykuły biurowe, tonery, tusze, papier ksero	40 000,00	30 400,00	30 376,62	99,92
	druki i recepty	6 000,00	4 800,00	4 779,69	99,58
	żywnościowe	9 000,00	6 900,00	6 808,13	98,67
	naczynia jednorazowe	3 000,00	350,00	328,91	93,97
	pozostałe materiały techniczne	6 000,00	9 000,00	8 977,26	99,75
	materiały do remontu i konserwacji budynku aparatury niemedyceńskiej i medycynej	13 532,00	1 000,00	937,10	93,71
	pozostałe materiały niemedyceńskie	50 000,00	114 000,00	113 577,55	99,63
	pozostałe artykuły gospodarcze	11 000,00	13 200,00	13 042,26	98,81
b.	zużycie materiałów medycznych	223 200,00	184 100,00	182 700,75	99,24
	leki	5 000,00	6 300,00	6 200,75	98,42
	szczepionki	65 000,00	52 000,00	51 460,11	98,96
	igły, strzykawki, wenflony	1 200,00	700,00	647,98	92,57
	podkłady	13 000,00	8 000,00	7 815,53	97,69
	odzież ochronna jednorazowa	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	rękawice jednorazowe	8 000,00	7 000,00	6 944,99	99,21
	środki dezynfekcyjne	25 000,00	13 500,00	13 359,57	98,96
	środki opatrunkowe	2 000,00	2 700,00	2 610,93	96,70
	gazy medyczne	15 000,00	11 100,00	11 093,55	99,94
	pozostałe jednorazowe	70 000,00	67 300,00	67 295,75	99,99
	odczynniki i testy do badań diagnostycznych	8 000,00	4 000,00	3 966,06	99,15
	pozostały sprzęt wielokrotnego użytku	10 000,00	11 500,00	11 305,53	98,31
2.	Zużycie energii, w tym:	197 500,00	177 000,00	174 919,32	98,82
a.	elektrycznej	57 000,00	57 000,00	56 550,46	99,21
b.	cieplnej	19 000,00	45 000,00	44 557,60	99,02
c.	wody	15 000,00	11 000,00	10 213,52	92,85
d.	gazu	106 500,00	64 000,00	63 597,74	99,37
3.	Usługi obce niemedyceńskie, w tym	1 186 100,00	1 531 550,00	1 530 024,21	99,90
a.	remonty, naprawy, konserwacje, przeglądy budynków, urządzeń pozostałych	45 000,00	53 100,00	53 089,39	99,98

b.	konserwacja i przeglądy sprzętu medycznego i aparatury medycznej	50 000,00	53 200,00	53 182,69	99,97
c.	usługi bankowe i telekomunikacyjne, w tym	73 800,00	66 550,00	66 178,05	99,44
	usługi pocztowe i kurierskie	8 300,00	9 500,00	9 237,30	97,23
	usługi telekomunikacyjne	55 000,00	47 050,00	47 012,72	99,92
	usługi bankowe	10 500,00	10 000,00	9 928,03	99,28
d.	usługi transportu niemedycznego	6 000,00	33 500,00	33 498,66	100,00
e.	usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego	480 000,00	608 100,00	608 038,10	99,99
f.	usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	114 000,00	115 100,00	115 095,00	100,00
g.	usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony obiektów, w tym:	40 300,00	34 500,00	34 207,03	99,15
	dozór, ochrona obiektów i mienia	5 300,00	5 000,00	4 941,27	98,83
	odbiór odpadów i utylizacja - odpady medyczne	10 000,00	9 500,00	9 419,70	99,15
	odbiór odpadów i utylizacja - odpady niemedyczne	20 000,00	20 000,00	19 846,06	99,23
	pozostałe usługi	5 000,00	0,00	0,00	0,00
h.	usługi informatyczne	250 000,00	325 500,00	325 385,13	99,96
i.	usługi pozostałe związane z utrzymaniem zabezpieczenia medycznego i niemedycznego	87 000,00	103 000,00	102 528,74	99,54
j.	usługi poligraficzne, wydawnicze, naukowe, ogłoszenia	10 000,00	29 000,00	28 997,35	99,99
k.	inne usługi niemedyczne	30 000,00	110 000,00	109 824,07	99,84
4.	Usługi obce medyczne, w tym:	6 894 881,00	7 924 000,00	7 860 609,11	99,20
a.	kontrakty medyczne	6 024 881,00	6 752 000,00	6 690 057,09	99,08
b.	usługi obcych ośrodków medycznych, laboratoryjne, protetyczne	800 000,00	1 101 000,00	1 100 967,32	100,00
c.	transport medyczny	27 000,00	30 000,00	29 069,70	96,90
d.	pozostałe usługi medyczne	43 000,00	41 000,00	40 515,00	98,82
5.	Podatki i opłaty	10 549,00	13 316,00	13 240,50	99,43
a.	podatek od nieruchomości	9 449,00	9 616,00	9 616,00	100,00
c.	pozostałe podatki i opłaty: skarbowe i sądowe	1 100,00	3 700,00	3 624,50	97,96
6.	Wynagrodzenia	5 836 029,00	6 119 000,00	6 118 494,75	99,99
a.	ze stosunku pracy	4 000 000,00	4 277 000,00	4 276 704,68	99,99
b.	zlecenia/o dzieło	1 620 029,00	1 626 000,00	1 625 790,07	99,99
c.	inne umowy	216 000,00	216 000,00	216 000,00	100,00
7.	Świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	917 606,00	1 092 700,00	1 091 900,16	99,93
a.	Składki ZUS i FP	790 506,00	960 000,00	959 532,61	99,95
b.	pozostałe świadczenia na rzecz pracowników: świadczenia urlopowe, szkolenia, odzież robocza i in.	120 000,00	124 800,00	124 512,21	99,77
c.	PPK	7 100,00	7 900,00	7 855,34	99,43
8.	Amortyzacja	386 830,00	444 300,00	444 188,58	99,97
9.	Pozostałe koszty: ubezpieczenia ,podróże służbowe, ryczałty, zakup biletów komunikacji miejskiej	30 300,00	25 600,00	25 557,68	99,83

	OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	15 871 527,00	17 723 216,00	17 652 384,03	99,60
10.	Pozostałe koszty operacyjne	10 100,00	29 000,00	24 190,65	83,42
11.	Koszty finansowe	500,00	2 000,00	1 139,47	56,97
12.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	ZYSK (STRATA) NETTO	58 807,00	-788 751,00	-1 326 863,27	

III. WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO

Tabela nr 6: Wykonanie planu inwestycyjnego na dzień 31-12-2025 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Wykonanie na dzień 31-12-2025r.	Termin wykonania kwartał	Finansowanie ze środków:
1.	Prace remontowe w lokalizacjach	20 000,00	0,00	I-IV	Ze środków własnych
2.	Podniesienie jakości wykonywanych świadczeń poprzez zakup środków trwałych, oprogramowania, aparatury medycznej i wyposażenia	100 000,00	3 296,40	I-IV	Ze środków własnych
3.	Zakup unitu stomatologicznego	-	-	-	Zadanie przesunięte na rok 2026
3.	Wyposażenie przychodni Wrzosowe Wzgórze	200 000,00	183 018,08	I-IV	Środki własne
		490 000,00	490 000,00	II-IV	Dotacja od Organu Tworzącego
4.	Zakup aparatury medycznej i wyposażenia w ramach realizacji projektu FENIKS	450 000,00	178 030,20	II-IV	Dofinansowanie NFZ zgodnie z wnioskiem realizacja do 15.03.2026 r.
	Razem	1 260 000,00	854 344,68		x

W ramach realizacji planu inwestycyjnego do dnia 31-12-2025 r. realizowano głównie inwestycje w lokalizacji Przychodni Wrzosowe Wzgórze oraz Bohaterów Warszawy 51:

1. Ze środków własnych zakupiono:

Lp.	Nazwa	Wartość	Lokalizacja
1	Watchguard - zaporą	25 035,67	Wrzosowe Wzgórze
2	Serwer	13 345,50	Wrzosowe Wzgórze
3	System alarmowy	26 753,73	Wrzosowe Wzgórze
4	Sieć elektryczna i informatyczna	7 872,00	Wrzosowe Wzgórze
5	Zabudowa systemowa gabinet zabiegowy	20 664,00	Wrzosowe Wzgórze

6	Rozliczenie środków trwałych w budowie	22 140,00	Wrzosowe Wzgórze
1	Szafki taurus	4 885,56	Wrzosowe Wzgórze
2	Lodówka	1 489,92	Wrzosowe Wzgórze
3	Telewizor	3 149,91	Wrzosowe Wzgórze
4	Lada rejestracji	5 658,00	Wrzosowe Wzgórze
5	Szafa ubraniowa	2 460,00	Wrzosowe Wzgórze
6	Szafa ubraniowa	2 214,00	Wrzosowe Wzgórze
7	Zabudowa trwała pomieszczenia socjalnego	4 920,00	Wrzosowe Wzgórze
8	Zestaw komputerowy	3 296,40	Wrzosowe Wzgórze
9	Zestaw komputerowy	3 296,40	Wrzosowe Wzgórze
10	Zestaw komputerowy	3 296,40	Bohaterów Warszawy 51
11	Szafy kartotekowe	4 925,00	Wrzosowe Wzgórze
	Razem	155 402,49	
	Niskocenne środki trwałe	30 908,99	Wrzosowe Wzgórze
	Razem nakłady ze środków własnych	186 311,48	

Ponadto zakupiliśmy ze środków własnych materiały medyczne i niemedyczne, gospodarcze niezbędne do uruchomienia przychodni oraz usługi transportu i poligraficzne na ogólną wartość 47 350,11

2. Ze środków dotacji od Organu Tworzącego sfinansowano:

Lp.	Nazwa	Wartość	Lokalizacja
1	Urządzenia do masażu wirowego	36 150,00	Wrzosowe Wzgórze
2	Stoły do terapii manualnej	22 000,00	Wrzosowe Wzgórze
3	Kozetki lekarskie	11 000,00	Wrzosowe Wzgórze
4	Chłodziarki z monitoringiem temperatury	16 851,00	Wrzosowe Wzgórze
5	Aparat EKG Ascard	6 382,80	Wrzosowe Wzgórze
6	Bilirubinometr	8 596,80	Wrzosowe Wzgórze
7	Aparat do terapii falą uderzeniową	27 073,30	Wrzosowe Wzgórze
8	Fotel ginekologiczny dla kobiet z niepełnosprawnościami	36 500,00	Wrzosowe Wzgórze
9	Rower leżący	1 613,30	Wrzosowe Wzgórze
10	Rejestratory EKG z oprogramowaniem	26 265,60	Wrzosowe Wzgórze
11	Rejestratory ciśnienia	12 636,00	Wrzosowe Wzgórze
12	Autoklaw SW-17	16 500,00	Wrzosowe Wzgórze
13	Drukarki	9643,2	Wrzosowe Wzgórze
14	Detektor tętna płodu	1 899,00	Wrzosowe Wzgórze
15	Meble go gabinetów	54 106,10	Wrzosowe Wzgórze
16	Sprzęt komputerowy	55 104,00	Wrzosowe Wzgórze
17	Wagi medyczne	13 014,00	Wrzosowe Wzgórze
18	Sprzęt biurowy - niszczarka	3 198,00	Wrzosowe Wzgórze
19	Zgrzewarka	2 150,00	Wrzosowe Wzgórze
	Razem sfinansowano z dotacji	360 683,10	

	Dostosowanie toalet w poradni ginekologicznej, wykonanie okablowania wi-fi, montaż gniazd elektrycznych, pozostałe zakupy wyposażenia i materiałów odniesione bezpośrednio w koszy	129 316,90	
		490 000,00	

3. Ze środków programu FENX sfinansowano:

Lp.	Nazwa	Wartość	Lokalizacja
1	sprzęt komputerowy	178 030,20	Bohaterów Warszawy 51
	Razem	178 030,20	

Szczecin, 2026-03-30

Szczecińskie Centrum Zdrowia
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-481 Szczecin, Al. Wojska Polskiego 97
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
prof. dr hab. n. med. Karakiewicz

Dyrektor SCZ SPZOZ

rozdział

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r.	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie 31-12-2025 r.	Dyn.% (5:4)
1	2	3	4	5	6
I.	Przychody ogółem	15 940 934	16 965 465	16 350 851	96,4
1.	Przychody własne, z tego:	15 767 114	16 765 354	16 150 739	96,3
	przychody z prowadzonej działalności	15 626 114	16 425 772	15 814 070	96,3
	sprzedaż składników majątku ruchomego	0	0	0	0,0
	najem i dzierżawa składników majątkowych	30 000	51 000	51 061	100,1
	pozostałe przychody własne	111 000	288 582	285 608	99,0
2.	Dotacja z budżetu Miasta na działalność bieżącą, z tego:	0	0	0	0,0
	środki własne Miasta	0	0	0	0,0
	środki finansowe Ministra Kultury	0	0	0	0,0
	środki z funduszy międzynarodowych	0	0	0	0,0
	VAT podlegający zwrotowi (-)	0	0	0	0,0
3.	Środki otrzymane bezpośrednio przez Instytucję, z tego:	0	0	0	0,0
	środki finansowe Ministra Kultury	0	0	0	0,0
	środki z funduszy międzynarodowych	0	0	0	0,0
	VAT podlegający zwrotowi (-)	0	0	0	0,0
4.	Środki finansowe otrzymane od osób fizycznych i prawnych	0	0	0	0,0
5.	Przychody finansowe	9 090	0	0	0,0
6.	Inne źródła	164 730	200 111	200 112	100,0
II.	Koszty ogółem	15 882 127	17 754 216	17 677 714	99,6
1.	Koszty wg rodzaju:	15 871 527	17 723 216	17 652 384	99,6
	- amortyzacja	386 830	444 300	444 189	100,0
	- zużycie materiałów i energii	609 232	572 750	568 369	99,2
	- usługi obce, z tego:	8 080 981	9 455 550	9 390 633	99,3
	remonty	45 000	53 100	53 089	100,0
	transport	6 000	33 500	33 499	100,0
	poligrafia, plakatowanie i reklama	10 000	29 000	28 997	100,0
	opłaty pocztowe i telekomunikacyjne	63 300	56 550	56 250	99,5
	czynsze	480 000	608 100	608 038	100,0
	usługi artystyczne	0	0	0	0,0
	pozostałe usługi	7 476 681	8 675 300	8 610 760	99,3
	- podatki i opłaty, z tego:	10 549	13 316	13 241	99,4
	podatek od nieruchomości	9 449	9 616	9 616	100,0
	podatek od śr. transportowych	0	0	0	0,0
	ubezpieczenia majątkowe	0	0	0	0,0
	podatek VAT	0	0	0	0,0
	PFRON	0	0	0	0,0
	tantiemy	0	0	0	0,0
	pozostałe	1 100	3 700	3 625	98,0
	- wynagrodzenia, z tego:	5 836 029	6 119 000	6 118 495	100,0
	osobowe	4 216 000	4 493 000	4 492 705	100,0
	honoraria własnych pracowników	0	0	0	0,0
	honoraria doangażowanych	0	0	0	0,0
	wynagrodzenia bezosobowe, prowizje	1 620 029	1 626 000	1 625 790	100,0
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	917 606	1 092 700	1 091 900	99,9
	składki naliczane od wynagrodzeń	790 506	960 000	959 533	100,0
	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0	0	0	0,0
	- inne koszty rodzajowe, w tym:	30 300	25 600	25 558	99,8
	podróże służbowe	30 300	25 600	25 558	99,8
	- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0,0
2.	Pozostałe koszty operacyjne	10 100	29 000	24 191	83,4
3.	Koszty finansowe, w tym:	500	2 000	1 139	0,0
	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	1 139	1 139	0,0
III.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0,0
	z tego:				
	- zyski nadzwyczajne	0	0	0	0,0
	- straty nadzwyczajne	0	0	0	0,0
IV.	Wynik brutto (poz. I. - poz. II. +/- poz. III.)	58 807	-788 751	-1 326 863	168,2
V.	Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0	0	0,0
VI.	Wynik netto	0	0	0	0,0

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2025 r.	Plan po zmianach na 2025 r.	Wykonanie 31-12-2025 r.	Dyn.% (5:4)
1	2	3	4	5	6
	(poz. IV- poz. V.)	58 807	-788 751	-1 326 863	168,2
VII.	Środki na działalność inwestycyjną	0	940 000	940 000	0,0
	- dotacja z budżetu Miasta, z tego:	0	490 000	490 000	0,0
	- środki własne Miasta	0	490 000	490 000	0,0
	- środki finansowe Ministra Kultury		0		0,0
	- środki z funduszy międzynarodowych		0		0,0
	- VAT podlegający zwrotowi (-)		0		0,0
	- środki otrzymane bezpośrednio przez Instytucję, z tego:	0	450 000	450 000	0,0
	- środki finansowe Ministra Kultury		0		0,0
	- środki z funduszy międzynarodowych	0	450 000	450 000	0,0
	- VAT podlegający zwrotowi (-)		0		0,0
VIII.	Nakłady* na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz nabycie wartości niematerialnych i prawnych	200 000	1 260 000	854 345	67,8
	* Wartość netto powiększona o część kwoty VAT obliczonej według wskaźnika proporcji				
IX.	Dane uzupełniające na koniec okresu (bez ZFŚS)				
	- środki pieniężne	300 000	300 000	15 148	5,0
	- należności, w tym:	2 000 000	2 751 990	2 271 614	82,5
	wymagalne	0	0	20 852	0,0
	- zobowiązania, w tym:	1 081 046	2 680 000	2 344 107	87,5
	wymagalne	0	0	119 782	0,0

Szczecin 30-03-2026 r.

.....**GŁÓWNA KSIĘGOWA**.....
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Jarczuk

Szczecińskie Centrum Zdrowia
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
70-481 Szczecin, Al. Wojska Polskiego 97
tel. 91 311 47 10
NIP 852-22-08-689, REGON 810021342

DYREKTOR
Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

.....**prof. dr hab. n. med. Małgorzata Karakiewicz**.....
Dyrektor jednostki

Szczecińskie Centrum Zdrowia
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
 70-481 Szczecin, Al. Wojska Polskiego 97
 tel. 91 311 47 10
 NIP 852-22-08-689, REGON 810821342

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego na dzień 31-12-2025 r. korekta

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody			Koszty			Wynik finansowy			Stan na koniec okresu sprawozdawczego			
		Plan na dzień 01-01-2025	Plan na dzień 31-12-2025	Wykonanie 31-12-2025	Środki przekazane przez UJM stan na dzień 31-12-2025	Plan na dzień 01-01-2025	Plan na dzień 31-12-2025	Wykonanie 31-12-2025	Plan na dzień 01-01-2025	Plan na dzień 31-12-2025	Wykonanie 31-12-2025	Należności	Zobowiązania	W tym: wymagalne należności
1.	Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ	15 940 934	16 965 465	16 350 851	490 000	15 882 127	17 754 216	17 677 714	58 807	-788 751	-1 326 863	2 271 614	2 344 106	20 852

Sporządził:
 30-03-2026 r.

Jolanta Jańczuk

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ

Jolanta Jańczuk

Dyrektor jednostki:
 30-03-2026 r.

prof. dr hab. Beata Karakiewicz

DYREKTOR
 Szczecińskie Centrum Zdrowia SP ZOZ
 prof. dr hab. Beata Karakiewicz

