

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
w Obornikach
ul. Szpitalna 2**

RAPORT

**O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ
ZA 2021 ROK**

Obejmuje:

- I. Część ogólną str. 1-2
- II. Analizę sprawozdania finansowego – lata 2021-2024
 - 1. Bilans str. 3-8
 - 2. Rachunek zysków i strat str. 9-11
 - 3. Wskaźniki ekonomiczno – finansowe str. 12-15
 - 4 . Bilans – analiza – struktura pionowa str. 16-18
- III. Wpływ pandemii na funkcjonowanie SP ZOZ str. 19
 - 1. Udział przychodów związanych z pandemią str. 20-21
 - 2. Udział kosztów związanych z pandemią str. 22-23
- IV. Zestawienie dotacji i darowizn str. 24-25
- IV. Podsumowanie str. 26

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obornikach działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r., poz. 1638 z późn. zm.) oraz na podstawie statutu nadanego Uchwałą nr XXVI/141/16 Rady Powiatu Obornickiego z dnia 27 października 2016 r., zmiana nadana Uchwałą nr XXXIII/183/17 Rady Powiatu Obornickiego z dnia 25 maja 2017 r.

Organem założycielskim SP ZOZ jest Starostwo Powiatowe w Obornikach.

Siedzibą Szpitala jest ul. Szpitalna 2, 64-600 Oborniki.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obornikach został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem Sądu Rejonowego w Poznaniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000014366.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Obornikach posiada statystyczny numer identyfikacyjny „REGON” 000306609 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 7871808424.

Zadaniem SP ZOZ jest udzielanie świadczeń:

- stacjonarnych chorym, których stan zdrowia wymaga przebywania w szpitalu,
- w poradniach specjalistycznych,
- specjalistycznych, przez poradnie konsultacyjne chorym wypisanym ze szpitala,
- zdrowotnych, przez dział pomocy doraźnej,
- poprzez prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo-wychowawczej.

Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Obornikach zarządza Małgorzata Ludzkowska – dyrektor.

Głównym płatnikiem świadczeń wykonywanych przez szpital jest Wielkopolski Oddział Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Poznaniu przy ul. Piekary 14/15.

Realizacja świadczeń odbywa się na podstawie zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Umowy na realizację świadczeń z NFZ dotyczą:

- leczenia szpitalnego:
 - anestezjologii,
 - chirurgii,
 - chorób wewnętrznych,
 - neonatologii,
 - ortopedii,
 - pediatrii,
 - położnictwa i ginekologii,
 - medycyny paliatywnej,
 - chorób zakaźnych,

- leczenia specjalistycznego:
 - gastrokopii,
 - kolonoskopii,
 - tomografii komputerowej,
 - diabetologii,
 - endokrynologii,
 - kardiologii,
 - pulmonologii,
 - ortopedii,
 - położnictwa i ginekologii,
 - chirurgii,
 - urologii,
 - zdrowia psychicznego,
 - pediatrii,
 - chorób wewnętrznych
- izby przyjęć,
- ratownictwa,
- poradni lekarza rodzinnego,
- nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej .

h

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %	2 022	dynamika %	2 023	dynamika %	2 024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	31 170 379	32 154 388	103,16%	30 910 991	96,13%	28 819 667	93,23%	27 591 981	95,74%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	59 417	1 293 243		712 881		0		0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	59 417	1 293 243	2177%	712 881		0		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	31 110 962	30 861 145	99,20%	30 198 111	97,85%	28 819 667	95,44%	27 591 981	95,74%
A.II.1.	Środki trwałe	30 890 102	30 861 145	99,91%	30 198 111	97,85%	28 819 667	95,44%	27 591 981	95,74%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	163 900	163 900	100,00%	163 900	100,00%	163 900	100,00%	163 900	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 346 269	26 566 981	97,15%	25 850 190	97,30%	25 203 395	97,50%	24 573 310	97,50%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	693 435	756 912	109,15%	610 261	80,62%	549 235	90,00%	494 312	90,00%
A.II.1.d	środki transportu	532 180	450 798	84,71%	735 465	163,15%	632 500	86,00%	543 950	86,00%
A.II.1.e	inne środki trwałe	2 154 318	2 922 553	135,66%	2 838 296	97,12%	2 270 637	80,00%	1 816 510	80,00%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	220 859	0		0		0		0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0		0		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0		0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0		0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a-1	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a-2	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a-3	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a-4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b-1	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b-2	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b-3	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b-4	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c-1	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %	2 022	dynamika %	2 023	dynamika %	2 024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	4 578 606	6 333 763	138,33%	5 848 004	92,33%	6 088 971	104,12%	6 009 617	98,70%
B.I.	Zapasy	604 542	496 885		421 729		459 729		413 756	
B.I.1.	Materiały	604 542	496 885		421 729		459 729		413 756	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0		0		0		0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0		0		0		0	
B.I.4.	Towary	0	0		0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 681 728	3 785 659	102,82%	3 928 028	103,76%	3 928 028	100,00%	3 928 028	100,00%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.b.	inne	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %	2 022	dynamika %	2 023	dynamika %	2 024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	3 681 728	3 785 689	102,82%	3 928 028	103,76%	3 928 028	100,00%	3 928 028	100,00%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 673 020	3 776 980	102,83%	3 928 028	104,00%	3 928 028	100,00%	3 928 028	100,00%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 673 020	3 776 980	102,83%	3 928 028	104,00%	3 928 028	100,00%	3 928 028	100,00%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	8 708	8 708	100,00%	0	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	203 216	1 969 716	969,27%	1 418 246	72,00%	1 621 214	114,31%	1 587 833	97,94%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	203 216	1 969 716	969,27%	1 418 246	72,00%	1 621 214	114,31%	1 587 833	97,94%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	203 216	1 969 716	969,27%	1 418 246	72,00%	1 621 214	114,31%	1 587 833	97,94%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	203 216	1 969 716	969,27%	1 418 246	72,00%	1 621 214	114,31%	1 587 833	97,94%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89 119	81 503	91,45%	80 000	98,16%	80 000	100,00%	80 000	100,00%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	35 748 985	38 488 151	107,66%	36 758 995	95,51%	34 908 638	94,97%	33 601 598	96,26%

KOD	Wyszczególnienie	2 020			2 021			2 022			2 023			2 024		
			3	4	dynamika % 5 (4/3)		6	7 (6/4)	dynamika % 8 (7/6)		9 (8/6)	10	dynamika % 11 (10/8)			
1	2															
PASYWA																
A.	Kapitał (fundusz) własny	-3 910 365	-2 694 354	-2 683 629	68,90%	-2 683 629	99,60%	-2 604 364	97,05%	-2 541 239	97,58%	-2 541 239	97,58%	-2 541 239	97,58%	
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 127 259	6 127 259	6 127 259	100,00%	6 127 259	100,00%	6 127 259	100,00%	6 127 259	100,00%	6 127 259	100,00%	6 127 259	100,00%	
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane w tym:	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 525 944	-10 050 159	-8 821 613	95,48%	-8 821 613	87,78%	-8 810 888	99,88%	-8 731 623	99,10%	-8 731 623	99,10%	-8 731 623	99,10%	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-10 525 944	-10 050 159	-8 821 613	95,48%	-8 821 613	87,78%	-8 810 888	99,88%	-8 731 623	99,10%	-8 731 623	99,10%	-8 731 623	99,10%	
A.VI.	Zysk (strata) netto	488 320	1 228 546	10 725	251,59%	10 725	0,87%	79 265	739,05%	63 125	79,64%	63 125	79,64%	63 125	79,64%	
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	488 320	1 228 546	10 725		10 725	0,87%	79 265	739,05%	63 125	79,64%	63 125	79,64%	63 125	79,64%	
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0		0		0		0		0		0		
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 659 350	41 182 505	39 442 625	103,84%	39 442 625	95,78%	37 513 002	95,11%	36 142 838	96,35%	36 142 838	96,35%	36 142 838	96,35%	
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	905 112	1 582 852	1 582 852	174,88%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	905 112	1 582 852	1 582 852	174,88%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	1 582 852	100,00%	
B.I.2.-	długoterminowa	658 375	966 871	966 871	146,86%	966 871	100,00%	966 871	100,00%	966 871	100,00%	966 871	100,00%	966 871	100,00%	
B.I.2.-	krótkoterminowa	246 737	615 981	615 981	249,65%	615 981	100,00%	615 981	100,00%	615 981	100,00%	615 981	100,00%	615 981	100,00%	
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	525 231	3 770 186	2 966 667	717,81%	2 966 667	78,69%	2 166 667	73,03%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	525 231	3 770 186	2 966 667	717,81%	2 966 667	78,69%	2 166 667	73,03%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	500 000	3 766 667	2 966 667	753,33%	2 966 667	78,76%	2 166 667	73,03%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	1 366 667	63,08%	
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	25 231	3 519	0		0		0		0		0		0		
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0		0		0		0		0		0		
B.II.3.e.	inne	0	0	0		0		0		0		0		0		

KOD	Wyszczególnienie	2 020		2 021		2 022		2 023		2 024	
		3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)	
1	2										
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 944 363	6 451 442	64,88%	6 786 536	105,19%	6 852 190	100,97%	6 984 003	101,92%	
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0		
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0		
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0		
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0		
B.III.1.b.	inne	0	0		0		0		0		
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0		
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0		
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0		
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0		
B.III.2.b.	inne	0	0		0		0		0		

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	dynamika %	2 022	dynamika %	2 023	dynamika %	2 024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 936 926	6 435 819	64,77%	6 786 536	105,45%	6 852 190	100,97%	6 984 003	101,92%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	583 342	703 580	120,61%	800 000	113,70%	800 000	100,00%	800 000	100,00%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	21 712	21 712		3 519		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 128 850	2 903 173	47,37%	3 048 331	105,00%	3 103 201	101,80%	3 159 059	101,80%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	6 128 850	2 903 173	47,37%	3 048 331	105,00%	3 103 201	101,80%	3 159 059	101,80%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 933 056	1 385 108	71,65%	1 447 438	104,50%	1 473 492	101,80%	1 500 015	101,80%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 143 165	1 244 016	108,82%	1 299 997	104,50%	1 345 497	103,50%	1 392 589	103,50%
B.III.3.i.	inne	126 801	178 231	140,56%	187 251	105,06%	130 000	69,43%	132 340	101,80%
B.III.4.	Fundusze specjalne	7 438	15 623	210,05%	0	0,00%	0		0	
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28 284 643	29 378 025	103,87%	28 106 570	95,67%	26 911 293	95,75%	26 209 316	97,39%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	28 284 643	29 378 025	103,87%	28 106 570	95,67%	26 911 293	95,75%	26 209 316	97,39%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	26 642 279	27 548 322	103,40%	25 540 066	92,71%	24 834 484	97,24%	24 070 203	96,92%
	- dotacje z budżetu państwa	400 000	495 000				0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	27 269 880	27 533 322		25 540 066		24 834 484		24 070 203	
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 642 364	1 829 703	111,41%	2 566 514	140,27%	2 076 809	80,92%	2 139 113	103,00%
	- dotacje z budżetu państwa	100 000					0		0	
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 542 364	1 829 703	118,63%	2 566 514		2 076 809		2 139 113	
	RAZEM PASYWA	35 748 985	38 488 151	107,66%	36 758 995	95,51%	34 908 637	94,97%	33 601 598	96,26%

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

zał. nr 2

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020		2021		2022		2023		2024		
		3	38 718 352	4	47 199 068	6	47 178 984	8	51 897 981	10	54 492 880	
						dynamika % 5 (4/3)		dynamika % 7 (6/4)		dynamika % 9 (8/6)		dynamika % 11 (10/8)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:											
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 700 135	47 884 360	123,55%	46 314 768	98,34%	51 897 981	110,00%	54 492 880	110,00%	54 492 880	105,00%
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:	38 120 195	47 098 709	122,92%	41 777 389	97,33%	50 947 345	110,00%	54 492 880	110,00%	54 492 880	105,00%
A.I.1.a	umowy z NFZ, ogółem w tym:	34 921 730	42 924 619	122,92%	41 777 389	97,33%	50 947 345	110,00%	54 492 880	110,00%	54 492 880	105,00%
A.I.1.a.1	POZ	1 790 659	1 820 437	101,66%	2 043 467	112,25%	2 247 814	110,00%	2 360 204	110,00%	2 360 204	105,00%
A.I.1.a.2	Izba Przyjęć	2 187 377	2 972 506	135,89%	2 362 910	79,49%	2 600 301	110,00%	2 730 316	110,00%	2 730 316	105,00%
A.I.1.a.3	gastroskopia + tomografia komputerowa	654 682	2 376 052	362,93%	1 230 909	51,80%	1 354 000	110,00%	1 421 700	110,00%	1 421 700	105,00%
A.I.1.a.4	szpital - oddziały	3 200 108	3 277 439	102,42%	3 338 317	101,86%	3 672 369	110,00%	3 855 987	110,00%	3 855 987	105,00%
A.I.1.a.5	szpital - oddziały	26 678 708	32 432 693	121,57%	29 214 855	90,08%	32 136 340	110,00%	33 743 157	110,00%	33 743 157	105,00%
A.I.1.a.6	pozostała sprzedaż NFZ /transport, współcz. wzrostu wynagrodzeń/	410 196	45 491	11,09%	3 586 731	7884,43%	3 945 404	110,00%	4 142 674	110,00%	4 142 674	105,00%
A.I.1.b	ratownictwo	3 198 465	4 174 091	130,50%	4 537 379	108,70%	4 991 117	110,00%	5 240 673	110,00%	5 240 673	105,00%
A.I.1.2	Pozostałych w tym:	579 940	785 651	135,47%	864 216	110,00%	950 637	110,00%	998 168	110,00%	998 168	105,00%
A.I.2.a												
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	406 032	590 037	145,31%	649 040	110,00%	713 944	110,00%	749 641	110,00%	749 641	105,00%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:				0							
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń											
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury											
A.I.2.d	pozostałe	173 888	195 614	112,49%	215 175	110,00%	236 693	110,00%	248 527	110,00%	248 527	105,00%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	18 217	-685 357									
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0									
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	64									
B.	Koszty działalności operacyjnej	40 017 459	48 186 706	120,41%	49 800 908	103,35%	54 717 730	109,87%	57 058 444	104,28%	57 058 444	105,00%
B.I.	Amortyzacja	2 300 454	1 973 253	85,78%	1 950 579	98,85%	1 960 000	100,48%	2 058 000	104,48%	2 058 000	105,00%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 950 304	6 730 095	135,95%	6 775 053	100,67%	7 453 152	110,01%	7 825 809	110,01%	7 825 809	105,00%
B.II.1	w tym materiałów	4 160 725	5 718 130	137,43%	5 708 739	99,84%	6 279 613	110,00%	6 593 593	110,00%	6 593 593	105,00%
B.II.1.a	- leków	1 655 568	2 008 384	121,31%	1 930 442	96,12%	2 123 486	110,00%	2 229 661	110,00%	2 229 661	105,00%
B.II.1.b	- żywności	0	0		0		0		0		0	
B.II.1.c	- sprzętu jednorazowego	1 398 337	1 868 800	133,64%	1 755 746	93,95%	1 931 321	110,00%	2 027 887	110,00%	2 027 887	105,00%
B.II.1.d	- diagnostycznych	53 982	49 742	92,15%	49 599	99,71%	54 559	110,00%	57 287	110,00%	57 287	105,00%
B.II.1.e	- paliwa (gaz)	79 555	112 922	141,94%	124 214	110,00%	136 635	110,00%	143 467	110,00%	143 467	105,00%
B.II.1.f	- pozostałe	973 283	1 678 282	172,44%	1 848 738	110,16%	2 033 612	110,00%	2 135 292	110,00%	2 135 292	105,00%
B.II.2	w tym energii	789 579	1 011 965	128,17%	1 066 314	105,37%	1 173 539	110,06%	1 232 216	110,06%	1 232 216	105,00%
B.II.2.a	- elektrycznej	402 364	407 976	101,39%	407 976	100,00%	448 774	110,00%	471 212	110,00%	471 212	105,00%
B.II.2.b	- ciepłej	387 215	446 511	115,31%	491 162	110,00%	540 278	110,00%	567 292	110,00%	567 292	105,00%
B.II.2.c	- pozostałe		157 478		167 176	106,16%	184 488		193 712		193 712	105,00%
B.III.	Usługi obce, w tym:	15 109 539	17 833 892	118,03%	17 797 182	99,79%	19 576 899	110,00%	20 555 744	110,00%	20 555 744	105,00%
B.III.1	remontowe	25 588	192 382	741,5	191 155	99,36%	210 271	110,00%	220 784	110,00%	220 784	105,00%
B.III.2	transportowe	7 415	918	12,38%	869	94,66%	956	110,00%	1 004	110,00%	1 004	105,00%
B.III.3	medyczne obce, w tym:	11 984 232	14 520 065	121,16%	14 510 736	99,94%	15 961 809	110,00%	16 759 899	110,00%	16 759 899	105,00%

Ip	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %	2022	dynamika %	2023	dynamika %	2024	dynamika %
I	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.3.a	umowy z personelem medycznym (gabinety lekarskie, pielęgniarskie, technicy RTG, firmy)	10 949 135	13 253 663	121,05%	13 300 710	100,35%	14 630 781	110,00%	15 362 320	105,00%
B.III.3.b	pozostałe medyczne (np. laboratoria, zoz, nzoż)	1 035 097	1 266 402	122,35%	1 210 025	95,55%	1 331 028	110,00%	1 397 579	105,00%
B.III.4	pozostałe usługi	3 092 303	3 120 527	100,91%	3 094 422	99,16%	3 403 864	110,00%	3 574 057	105,00%
B.IV.	Podatki i opłaty, w tym:	85 271	97 824	114,72%	100 000	102,22%	110 000	110,00%	115 500	105,00%
B.IV -	podatek od nieruchomości	73 196	74 188	101,36%	76 117	102,60%	77 487	101,80%	78 882	101,80%
B.V.	Wynagrodzenia w tym:	14 667 520	18 113 913	123,50%	19 467 876	107,47%	21 763 284	111,79%	22 465 891	103,23%
B.V.1	wynagrodzenia wynikające z umowy o pracę	11 670 886	14 285 776	122,41%	16 254 989	113,78%	17 880 488	110,00%	18 774 512	105,00%
B.V.2	wynagrodzenia - odprawy, jubileusz	430 079	276 278	64,24%	376 245	136,18%	702 490	186,71%	395 057	56,24%
B.V.3	wynagrodzenia - ekwiwalent za urlop	6 726	0	0,00%	0	0,00%	60 900		20 000	33,33%
B.V.4	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	2 559 829	3 551 858	138,75%	2 836 642	79,86%	3 120 306	110,00%	3 276 322	105,00%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 600 148	3 152 962	121,26%	3 437 062	109,01%	3 553 922	103,40%	3 731 619	105,00%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 280 440	2 807 996	123,13%	3 067 332	109,24%	3 374 065	110,00%	3 542 768	105,00%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	304 222	284 767	93,60%	273 157	95,92%	300 473	110,00%	305 881	101,80%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0		0		0		0	
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 299 106	-987 638		-2 621 924		-2 819 749		-2 565 564	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 198 867	2 587 674	117,68%	2 926 942	113,11%	3 219 636	110,00%	2 783 688	86,46%
D.I.	Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	0	0		0		0		0	
D.II.	Dotacje	72 047	353 820		558 285		614 113		100 000	
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0		0		0		0	
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	2 126 820	2 233 854	105,03%	2 368 657	106,03%	2 605 523	110,00%	2 683 688	103,00%
D.IV.1	Przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	1 796 221	1 753 012	97,59%	1 888 008	107,70%	2 076 809	110,00%	2 139 113	103,00%
D.IV.2	Otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	0	0		0		0		0	
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	84 113	228 205	271,31%	152 831	66,97%	165 014	107,97%	35 000	21,21%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0	0		0		0		0	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	21 996	30 815		31 000		31 000		10 000	
E.III.	Inne koszty operacyjne, w tym:	62 117	197 390	317,77%	121 831	61,72%	134 014	110,00%	25 000	18,65%
E.III.1	przedawnione, umorzone, nieściągnięte, odpisane należności	766	40 563	5296,36%	40 000	98,61%	44 000		0	
E.III.2	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	815 648	1 371 830		152 187		234 873		183 125	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	120	30 915	25696,26%	0	0,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.	Przychody finansowe	120	0		0		0		0	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0		0		0		0	
G.II.	Odsetki	120	1 162	965,66%	0	0,00%	0	#DZIEL/0!	0	#DZIEL/0!
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0		0		0		0	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0		0		0		0	
G.V.	Inne	0	29 753		0		0		0	
H.	Koszty finansowe	321 238	166 352	51,78%	141 462	85,04%	155 608	110,00%	120 000	77,12%
H.I.	Odsetki, w tym:	228 921	109 649	47,90%	141 462	129,01%	155 608	110,00%	120 000	77,12%
H.I.1	odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	178 405	25 041	14,04%	0	0,00%	0		0	

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %	2022	dynamika %	2023	dynamika %	2024	dynamika %
I	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
H.I.2	odsetki od zobowiązań publicznoprawnych	22 981	508						0	
H.I.3	odsetki, prowizje, opłaty dodatkowe od kredytów / pożyczek / leasingu	27 536	84 100	305,42%	141 462	168,21%	155 608	110,00%	120 000	77,12%
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0		0		0		0	
H.III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0		0		0		0	
H.IV.	Inne	92 317	56 703		0		0		0	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	494 530	1 236 393		10 725		79 265		63 125	
J.	Podatek dochodowy	6 210	7 848		0					
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0		0		0		0	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	488 320	1 228 545		10 725		79 265		63 125	
Lp.	Wyszczególnienie			%		%		%		%
1	Suma Przychodów	40 917 340	49 817 657	121,75%	50 105 926	100,58%	55 117 617	110,00%	57 276 568	103,92%
2	Suma Kosztów	40 422 809	48 581 263	120,18%	50 095 200	103,12%	55 038 352	109,87%	57 213 444	103,95%
	suma kontrolna									

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały	wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik 2021	Ocena	Wskaźnik 2022	Ocena	Wskaźnik 2023	Ocena	Wskaźnik 2024	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI												
Zyskowność netto	wynik netto x 100% przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5		2,43%	4	0,02%	3	0,14%	3	0,11%	3
Zyskowność działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5		2,72%	3	0,30%	3	0,43%	3	0,32%	3
Zyskowność aktywów	wynik netto x 100% Średni stan aktywów	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5		3,31%	4	0,03%	3	0,22%	3	0,18%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI												
		Maksymalna ocena pkt.	15		Uzyskane pkt.	11	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	9

II. WSKAŹNIKI PLYNNOSCI

Płynność bieżącej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10		0,78	4	0,69	4	0,71	4	0,69	4
Płynność szybkiej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10		0,72	8	0,64	8	0,66	8	0,64	8
RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOSCI												
		Maksymalna ocena pkt.	25		Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12	Uzyskane pkt.	12

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

Rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0		28	3	30	3	28	3	26	3
-------------------------------	---	--	------------------	--	----	---	----	---	----	---	----	---

Rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni		Maksymalna ocena pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	
		7 4 0	34 7	10 10	10 10	23 7	10 10	22 7	10 10	21 7	10 10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA											
Zadłużenia aktywów %	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% aktywa razem	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%		10 8 3 0		10 10 31%		10 10 30%		10 10 30%	
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00		10 8 6 4 0		10 0 -4,38 0 -4,22		10 0 -4,07 0		10 0 -3,91 0	
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
		Maksymalna ocena pkt.		20		10		10		10	

SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		43	2021 rok	41	2022 rok	41	2023 rok	41	2024 rok
--------------------------------	--	----	----------	----	----------	----	----------	----	----------

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
NA LATA 2020-2023 ANALIZA TRENDU

lp.	Grupa	Wskaźniki	2021		2022		2023		2024	
			Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	2,43%	4	0,02%	3	0,14%	3	0,11%	3
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,72%	3	0,30%	3	0,43%	3	0,32%	3
		Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3,31%	4	0,03%	3	0,22%	3	0,18%	3
		Razem	11	9	9	9	9	9	9	
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,78	4	0,69	4	0,71	4	0,69	4
		Wskaźnik szybkiej płynności	0,72	8	0,64	8	0,66	8	0,64	8
		Razem	12	12	12	12	12	12	12	
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	28	3	30	3	28	3	26	3
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	34	7	23	7	22	7	21	7
		Razem	10	10	10	10	10	10	10	
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	31%	10	31%	10	30%	10	30%	10
		Wskaźnik wypłacalności	- 4,38	0	- 4,22	0	- 4,07	0	- 3,91	0
		Razem	10	10	10	10	10	10	10	
		Łączna wartość punktów	43	41	41	41	41	41		
		Łączna wartość punktów w %	61,43%	58,57%	58,57%	58,57%	58,57%			
		Maksymalna wartość punktów	70	70	70	70	70			

Podsumowanie wniosków:

W roku bazowym (2021) wskaźniki zyskowności wynoszą kolejno: (+ 2,43%, (+) 2,72% i (+) 3,31% przyjmując wartości dodatnie. Wynika to z wygenerowanego zysku i skutkuje wysokością trzech, czterech punktów, zgodnie z punktacją określoną w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. W okresie prognozy wartość wskaźników w 2022, 2023 i 2024 roku, nadal będzie dodatnia i będzie utrzymywała się w wysokości trzech punktów. Pozwoli to na uzyskanie w tym obszarze analizy 9 punktów.

Wskaźniki zyskowności:

W roku bazowym (2021) wskaźniki płynności wynoszą kolejno: 0,78 i 0,72, co wskazuje na występowanie tzw. płynności finansowej. W praktyce oznacza to, iż bieżące środki pieniężne wystarczają na pokrycie bieżących (krótkoterminowych) zobowiązań jednostki. W ocenie punktowej płynność, czyli wartość wskaźników od 0,6 do 1, oznacza 4 pkt. W okresie prognozy wskaźniki odnotują niewielki spadek (o 0,69 w 2022 roku; 0,71 w 2023 roku i 0,69 w 2024 roku) ze względu na zaangażowanie środków pieniężnych w wydatki bieżące i majątkowe przy braku nadwyżki przychodów nad kosztami. Pozwoli to jednak na osiągnięcie maksymalnej oceny punktowej płynności, tj. 4 pkt za płynność bieżącą i 8 pkt za płynność szybką.

Wskaźniki płynności:

Wartości wskaźników efektywności informują, iż w roku bazowym jednostka regulowała swoje zobowiązania średnio w ciągu 34 dni i ściągła należności w ciągu 28 dni. W całym okresie prognozy rotacja należności uległa niewielkiej poprawie, oraz rotacja zobowiązań ulega poprawie, w 2022 roku do 23 dni, a w latach 2023 do 22 dni i 2024 do 21 dni, co pozwala na uzyskanie 7 punktów. Pozostaje jeszcze w ścisłej korelacji z płynnością finansową na niezbyt bezpiecznym poziomie. Efektywność ta przejawia się w występowaniu zobowiązań wymagalnych. W obu wskaźnikach jednostka uzyskuje ocenę, zarówno w roku bazowym, jak i w okresie prognozy (10 punktów).

Wskaźniki efektywności:

Wskaźniki zadłużenia kształtują się na podobnym poziomie: zarówno roku bazowym, jak i w kolejnych trzech latach uzyskując maksymalną punktację (10 pkt). Natomiast wskaźnik wypłacalności należy do niższych i wynosi 0 punktów. Oznacza to, że sytuacja finansowa jednostki nie ulega pogorszeniu. Stan aktywów jednostki, jak i wartość kapitału własnego, pozwalają na utrzymanie się jednostki w poszczególnych latach na podobnym poziomie.

Wskaźniki zadłużenia:

	2021	2022	2023	2024
WYNIK FINANSOWY NETTO				
trend: rosnący/majęjący/stały	1 228 545	10 725	79 265	63 125
MAJATEK TRWAŁY				
trend: rosnący/majęjący/stały	32 154 388	30 910 991	28 819 667	27 591 981
KAPITAŁ WŁASNY				
trend: rosnący/majęjący/stały	-2 694 354	-2 683 629	-2 604 364	-2 541 239

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
AKTYWA									
A.	Aktywa trwałe	32 154 388	83,54%	30 198 111	83,78%	28 819 667	82,56%	27 591 981	82,12%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 293 243	3,36%	0		0		0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 293 243	3,36%	0		0		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	30 861 145	80,18%	30 198 111	83,78%	28 819 667	82,56%	27 591 981	82,12%
A.II.1.	Środki trwałe	30 861 145	80,18%	30 198 111	83,78%	28 819 667	82,56%	27 591 981	82,12%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	163 900	0,43%	163 900	0,45%	163 900	0,47%	163 900	0,49%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 566 981	69,03%	25 850 190	71,71%	25 203 395	72,20%	24 573 310	73,13%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	756 912	1,97%	610 261	1,69%	549 235	1,57%	494 312	1,47%
A.II.1.d	środki transportu	450 798	1,17%	735 465	2,04%	632 500	1,81%	543 950	1,62%
A.II.1.e	inne środki trwałe	2 922 553	7,59%	2 838 296	7,87%	2 270 637	6,50%	1 816 510	5,41%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0		0		0		0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0		0		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	0		0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0		0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0		0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0		0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0		0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0		0		0		0	
A.IV.3.a.	udziały lub akcje	0		0		0		0	
A.IV.3.a.	inne papiery wartościowe	0		0		0		0	
A.IV.3.a.	udzielone pożyczki	0		0		0		0	
A.IV.3.a.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	udziały lub akcje	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	inne papiery wartościowe	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	udzielone pożyczki	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	udziały lub akcje	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	inne papiery wartościowe	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	udzielone pożyczki	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0		0		0		0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0		0		0		0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0		0		0		0	
B.	Aktywa obrotowe	6 333 763	16,46%	5 848 004	16,22%	6 088 971	17,44%	6 009 617	17,88%
B.I.	Zapasy	496 885	1,29%	421 729	1,17%	459 729	1,32%	413 756	1,23%
B.I.1.	Materiały	496 885	0	421 729		459 729		413 756	
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0		0		0		0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0		0		0		0	
B.I.4.	Towary	0		0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0		0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 785 659	9,84%	3 928 028	10,90%	3 928 028	11,25%	3 928 028	11,69%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0		0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.II.1.b.	inne	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.II.2.b.	inne	0		0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	3 785 659	9,84%	3 928 028	10,90%	3 928 028	11,25%	3 928 028	11,69%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 776 950	9,81%	3 928 028	10,90%	3 928 028	11,25%	3 928 028	11,69%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 776 950	9,81%	3 928 028	10,90%	3 928 028	11,25%	3 928 028	11,69%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.II.3.c.	inne	8 708	0,02%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0		0		0		0	
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 969 716	5,12%	1 418 246	3,93%	1 621 214	4,64%	1 587 833	4,73%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 969 716	5,12%	1 418 246	3,93%	1 621 214	4,64%	1 587 833	4,73%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 969 716	5,12%	1 418 246	3,93%	1 621 214	4,64%	1 587 833	4,73%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 969 716	5,12%	1 418 246	3,93%	1 621 214	4,64%	1 587 833	4,73%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0		0		0		0	
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0		0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0		0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81 503	0,21%	80 000	0,22%	80 000	0,23%	80 000	0,24%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0		0		0		0	
D.	Udziały (akcje) własne	0		0		0		0	
	RAZEM AKTYWA	38 488 151	100,00%	36 046 115	100,00%	34 908 638	100,00%	33 601 598	100,00%

PASYWA

A.	Kapitał (fundusz) własny	-2 694 354	-7,00%	-2 683 629	-7,30%	-2 604 364	-7,46%	-2 541 239	-7,56%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 127 259	15,92%	6 127 259	15,92%	6 127 259	15,92%	6 127 259	15,92%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0		0		0		0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0		0		0		0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 050 159	29%	-8 821 613	29%	-8 810 888	-25,24%	-8 731 623	-25,99%
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0		0		0		0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-10 050 159	29%	-8 821 613	29%	-8 810 888	-25,24%	-8 731 623	-25,99%
A.VI.	Zysk (strata) netto	1 228 546	3,19%	10 725	0,03%	79 265		63 125	0,19%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	1 228 546		10 725		79 265		63 125	
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)								
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)								
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 182 505	107,00%	39 442 625	107,30%	37 513 002	107,46%	36 142 838	107,56%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 582 852	4,11%	1 582 852	4,31%	1 582 852	4,53%	1 582 852	4,71%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 582 852	4,11%	1 582 852	4,31%	1 582 852	4,53%	1 582 852	4,71%
B.I.2.-	długoterminowa	966 871		966 871		966 871		966 871	
B.I.2.-	krótkoterminowa	615 981		615 981		615 981		615 981	
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0		0		0		0	
B.I.3.-	długoterminowe	0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	3 770 186	9,80%	2 966 667	8,07%	2 166 667	6,21%	1 366 667	4,07%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0		0		0		0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	3 770 186	9,80%	2 966 667	8,07%	2 166 667	6,21%	1 366 667	4,07%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	3 766 667	9,79%	2 966 667	8,07%	2 166 667	6,21%	1 366 667	4,07%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0		0		0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	3 519		0		0		0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0		0		0		0	
B.II.3.e.	inne	0		0		0		0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 451 442	16,76%	6 786 536	18,46%	6 852 190	19,63%	6 984 003	20,78%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0		0		0		0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.III.1.b.	inne	0		0		0		0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0	
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.III.2.b.	inne	0		0		0		0	
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 435 819	16,72%	6 786 536	18,46%	6 852 190	19,63%	6 984 003	20,78%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	703 580	1,83%	800 000	2,18%	800 000	2,29%	800 000	2,38%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	21 712		3 519		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 903 173	7,54%	3 048 331	8,29%	3 103 201	8,89%	3 159 059	9,40%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	2 903 173	7,54%	3 048 331	8,29%	3 103 201	8,89%	3 159 059	9,40%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 385 108	3,60%	1 447 438	3,94%	1 473 492	4,22%	1 500 015	4,46%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 244 016	3,23%	1 299 997	3,54%	1 345 497	3,85%	1 392 589	4,14%
B.III.3.i.	inne	178 231	0,46%	187 251	0,51%	130 000	0,37%	132 340	0,39%
B.III.4.	Fundusze specjalne	15 623	0,04%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	29 378 025	76,33%	28 106 570	76,46%	26 911 293	77,09%	26 209 316	78,00%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	29 378 025	76,33%	28 106 570	76,46%	26 911 293	77,09%	26 209 316	78,00%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	27 548 322	71,58%	25 540 056	69,48%	24 834 484	71,14%	24 070 203	71,63%
	- dotacje z budżetu państwa	495 000	1,29%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	27 533 322	71,54%	25 540 056	69,48%	24 834 484	71,14%	24 070 203	71,63%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 829 703	4,75%	2 566 514	6,98%	2 076 809	5,95%	2 139 113	6,37%
	- dotacje z budżetu państwa	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 829 703	4,75%	2 566 514	6,98%	2 076 809	5,95%	2 139 113	6,37%
	RAZEM PASYWA	38 488 151	100%	36 758 995	100%	34 908 637	100%	33 601 598	100%

Z podanej w tabeli informacji wynika, że następuje spadek udziału aktywów trwałych, co świadczy o niewielkim spadku inwestycji. Po 2021 r. następuje niewielki spadek aktywów obrotowych zapasów głównie leków, sprzętu jednorazowego a także inwestycji krótkoterminowych. Największą część pasywów stanowią rozliczenia międzyokresowe. Są to kwoty otrzymanych dotacji i darowizn z przeznaczeniem na zakupy środków trwałych i inwestycje. Kwota amortyzacji środków trwałych pochodzących z dotacji i darowizn jest miesięcznie odpisywana i stanowi przychód zakładu.

Wpływ pandemii na funkcjonowanie SP ZOZ

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się informacje z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 roku wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Sytuacja wciąż się zmienia, to kierownictwo monitoruje potencjalny wpływ i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla jednostki. Ogłoszenie epidemii wirusa SARS-COV-2 wywarło wpływ na prowadzoną działalność SP ZOZ, w szczególności poprzez czasowe zamknięcie oddziałów, z uwagi na podejrzenie wirusa u pacjentów i personelu i oczekiwanie na wyniki wymazu oraz utworzenie oddziału zakaźnego. Oddział zakaźny funkcjonował w okresach: od 16.10.2020 r. do 7.01.2021 r. oraz od 17.03.2021 r. do 16.05.2021, od 19.11.2021 r. do 27.02.2022 r. Zgodnie z zaleceniami Narodowego Funduszu Zdrowia Oddziały Szpitala: wewnętrzny, chirurgiczny, ginekologiczny, pediatryczny, ortopedyczny, pracowały przy ograniczonej ilości łóżek. Wykonywane były głównie procedury doraźne. W chwili obecnej stopniowo przywraca się pełne funkcjonowanie oddziałów. W roku 2020 i 2021 Szpital otrzymał środki w postaci darowizn materialnych i finansowych, z przeznaczeniem na walkę z pandemią. Otrzymano również dotacje z Budżetu Państwa, od Organu Tworzącego oraz gmin z przeznaczeniem na: zakup ambulansu, budowę zbiornika tlenowego oraz aparatury medycznej.

W związku z zaistniałą sytuacją związaną z epidemią koronawirusa i ograniczeniem ilości łóżek na poszczególnych oddziałach Narodowy Fundusz Zdrowia podjął decyzję o umniejszeniu kwot ryczałtu na finansowanie tych oddziałów. W 2020 roku ryczałt umniejszono łącznie o kwotę 997.542,76 zł, a w roku 2021 o 1.216.872,82 zł.

Na działalność związaną z COVID -19 otrzymaliśmy środki finansowe, które stanowią 11% środków otrzymanych od NFZ na 2020 rok oraz 10% na 2021 rok. Udział przychodów i kosztów związanych z pandemią w 2021 roku przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Źródła przychodów	Wykonanie 2021 r. /zapłacone/	za W tym związane COVID-19
A.	PRZYCHODY	49 817 656,86 zł	4 987 467,81 zł
I.	Przychody z realizacji świadczeń zdrowotnych /umowy z NFZ + Rat./	47 098 709,58 zł	4 987 467,81 zł
	1/ Szpital	32 432 693,32 zł	2 269 690,52 zł
	- Oddział Chirurgiczny	6 025 370,81 zł	142 850,48 zł
	- Oddział Dziecięcy	2 042 776,84 zł	40 794,63 zł
	- Oddział Ginekologiczny	1 711 855,79 zł	50 621,61 zł
	- Oddział Położniczy	2 067 887,80 zł	41 700,76 zł
	- Oddział Noworodkowy	913 809,56 zł	19 651,84 zł
	- Oddział Wewnętrzny	5 030 033,41 zł	125 426,09 zł
	- Oddział Ortopedyczny	4 953 695,21 zł	131 152,83 zł
	- Oddział Medycyny Paliatywnej	1 493 849,19 zł	35 598,95 zł
	- Oddział Zakaźny	5 690 830,30 zł	1 662 815,65 zł
	- OIOM	2 502 584,41 zł	60 778,44 zł
	2/ Specjalistyka ambul., w tym:	3 277 438,85 zł	88 509,93 zł
	- Poradnia Kardiologiczna	195 610,23 zł	5 028,06 zł
	- Poradnia Ginek.-Pol.- Oborniki	296 364,60 zł	7 742,22 zł
	- Poradnia Diabetologiczna	255 342,44 zł	7 228,27 zł
	- Poradnia Ortopedyczna Oborniki	617 373,29 zł	17 098,27 zł
	- Poradnia Chirurgiczna Oborniki	993 457,40 zł	26 830,21 zł
	- Poradnia Urologiczna	203 642,08 zł	6 010,98 zł
	- Poradnia Endokrynologiczna	193 648,27 zł	4 457,13 zł
	- Poradnia Pulmonologiczna	247 242,54 zł	6 337,83 zł
	- Poradnia Zdrowia Psychicznego	274 758,00 zł	7 776,96 zł
	- Poradnia Pediatria		
	- Poradnia Chorób Wewnętrznych		
	3/ Diagnostyka	2 376 052,17 zł	1 558 402,08 zł
	- Tomografia Komputerowa	528 278,94 zł	13 050,80 zł
	- Poradnia Gastroskopii	141 866,26 zł	3 105,44 zł
	- Poradnia Kolonoskopii	167 220,96 zł	3 559,83 zł
	- Punkt Szczepień	1 538 686,01 zł	1 538 686,01 zł
	4/POZ /wieczorynka/	1 289 257,19 zł	35 073,03 zł
	5/POZ /rodzinny/	531 179,60 zł	
	6/ Pomoc doraźna i Ratownictwo	7 192 088,45 zł	1 035 792,25 zł
	- Zespół Ratownictwa Medycznego "P"	1 874 760,21 zł	398 629,41 zł
	- Zespół Ratownictwa Medycznego "S"	2 299 330,45 zł	392 488,79 zł
	- Izba Przyjęć	2 972 506,46 zł	244 674,05 zł
	- Transport	45 491,33 zł	
	7/ Współczynnik wzrostu wynagrodzeń		
II.	Przychody ze sprzedaży usług dział. Pomocniczej medycznej	590 036,72 zł	
III.	Przychody ze sprzedaży działalności niemedyycznej	195 614,03 zł	
IV.	Przychody ze sprzed. działaln. gosp.	64,45 zł	
V.	Przychody finansowe /odsetki bankowe, koszty upomnienia/	30 915,17 zł	
VI.	Pozostałe przych. operacyjne w tym:	2 587 673,61 zł	
	rezydentury	252 787,34 zł	
	dotacje na staże	83 854,00 zł	
	dotacje UM za staż dla kierowników specjal.	17 178,70 zł	

	rozliczenie dotacji i darowizn	1 753 011,61 zł	
	pozostałe przychody operacyjne	480 841,96 zł	
VII.	Zmiana stanu produktu	- 685 356,70 zł	
VIII.	Zyski nadzwyczajne		

L.p.	KOSZTY	Wykonanie za 2021 r.	W tym związane z COVID-19
B.	KOSZTY OGÓŁEM	48 581 263,35 zł	4 901 818,53 zł
I.	Koszty rodzajowe:	48 186 706,01 zł	4 901 818,53 zł
1.	Wynagrodzenia:	18 113 913,19 zł	2 409 374,43 zł
	1/ ze stosunku pracy	14 285 776,48 zł	1 324 298,47 zł
	3/z umów zlecenia i o dzieło	3 551 858,39 zł	1 085 075,96 zł
	4/ nagrody jubileuszowe	258 187,54 zł	
	5/ odprawy i odszkodowania	18 090,78 zł	
	6 /ekwiwalent za urlop	- zł	
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 152 961,40 zł	126 887,14 zł
	1/ składki ZUS	2 800 368,50 zł	126 837,84 zł
	2/ Pracownicze Plany Kapitałowe	7 627,22 zł	49,30 zł
	2/ odpisy ZFŚS	298 285,41 zł	
	3/odzież ochronna i robocza	- zł	
	4/ szkolenia i kursy	13 665,50 zł	
	5/ świadczenia profilaktyczne i bhp	32 647,00 zł	
	6/ napoje dla pracowników	367,77 zł	
3.	Zużycie materiałów i energii	6 730 094,59 zł	484 645,40 zł
	1/ Materiały niemedyczne	534 106,13 zł	174 097,30 zł
	- paliwo do śr. transportu	112 921,59 zł	
	- mat. i części do napraw i konserw. pojazdów	3 818,24 zł	
	- „ „ sprzętu	12 633,98 zł	
	- „ „ syst. wenty	3 883,57 zł	
	- środki czystości	15 944,92 zł	1 954,03 zł
	- papier ksero	11 416,22 zł	356,78 zł
	- tonery i tusze	16 309,78 zł	258,00 zł
	- druki	6 419,49 zł	109,96 zł
	- pozostałe materiały biurowe	15 885,92 zł	969,13 zł
	- bielizna i pościel wieloraz. użytku	2 759,24 zł	
	- artykuły żywnościowe	2 118,64 zł	
	- mat. związane z utrzym. terenu	932,10 zł	
	- pozost. artykuły gospodarcze	23 566,22 zł	1 049,54 zł
	- pozost. materiały techniczne	24 386,07 zł	275,46 zł
	- pozost. materiały niemedyczne	79 310,57 zł	
	- pozost. Materiały z darów	201 799,58 zł	169 124,40 zł
	2/ Materiały medyczne	5 184 023,43 zł	277 342,99 zł
	- leki	1 357 399,57 zł	129 697,86 zł
	- krew i produkty krwiopochodne	434 794,01 zł	10 227,40 zł
	- kontrasty	75 805,20 zł	
	- preparaty do żywienia poza i dojelitowego	94 053,96 zł	967,68 zł
	- pozostałe leki /z darów/	48 383,36 zł	3 246,33 zł
	- narzędzia chirurgiczne i inne	29 396,88 zł	
	- jednorazowe staplery i zszywki	44 700,30 zł	
	- igły, strzykawki, wenflony	61 067,65 zł	4 040,76 zł
	- mat. szewne, nici chirurgiczne	107 059,66 zł	24,84 zł
	- obłożenie i podkłady jednorazowe	170 415,04 zł	1 893,61 zł
	- bielizna i pościel jednoraz. żytku	85,86 zł	
	- odzież ochronna jednorazowa	92 724,00 zł	26 021,46 zł
	- rękawice jednorazowe	332 439,35 zł	11 966,42 zł
	- środki opatrunkowe	183 690,33 zł	4 247,29 zł
	- wszczepialne wyroby medyczne	1 101 371,08 zł	
	- gazy medyczne /tlen/	91 730,07 zł	43 438,29 zł
	- środki dezynfekcyjne	83 596,47 zł	1 908,83 zł
	- pozostałe materiały med.. do badań diagn.	49 742,40 zł	143,40 zł

	- pozost. sprzęt jednoraz. I mat. medyczne	523 152,55 zł	30 144,42 zł
	- pozost. sprzęt wielorazowego użytku	302 415,69 zł	9 374,40 zł
	3/ Energia	1 011 965,03 zł	33 205,11 zł
	- elektryczna	407 976,49 zł	13 866,03 zł
	- gaz	761,28 zł	
	- ciepła	446 510,55 zł	13 839,29 zł
	- woda i ścieki	156 716,71 zł	5 499,79 zł
4.	Usługi obce	17 833 892,49 zł	1 880 426,04 zł
	1/ Usługi niemedyczne	3 313 278,53 zł	122 211,35 zł
	- napraw, przeglądów, konserwacji budynków	192 382,37 zł	1 227,32 zł
	- napraw, przeglądów, konserwacji aparatury	181 948,47 zł	1 898,81 zł
	- napraw, przeglądów pojazdów	37 351,40 zł	
	- pocztowe, telekomunikacyjne	42 635,41 zł	1 046,76 zł
	- transportu niemedyycznego	369,00 zł	
	- najmu, dzierżawy, leasingu	34 735,72 zł	
	- doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	63 684,00 zł	
	- sprzątnięcia	1 478 333,04 zł	
	- utylizacja - odpady medyczne	264 412,62 zł	32 533,28 zł
	- utylizacja - odpady niemedyczne	4 070,71 zł	
	- informatyczne	181 831,55 zł	
	- pralnicze	297 218,95 zł	22 038,44 zł
	- żywienia	486 116,35 zł	63 448,74 zł
	- pomiary BHP	3 247,20 zł	
	- pozostałe niemedyczne	44 941,74 zł	18,00 zł
	2/ Usługi medyczne	14 520 613,96 zł	1 758 214,69 zł
	- transportu medycznego	549,15 zł	
	- diagnostyczne	1 266 401,70 zł	56 376,35 zł
	- wynagrodzenia kontraktowe - lekarze	10 942 304,02 zł	1 121 251,83 zł
	- wynagrodzenia kontraktowe - pielęgniarki i pol.	957 755,75 zł	201 590,00 zł
	- wynagrodzenia kontraktowe - technicy	88 095,00 zł	15 594,00 zł
	- wynagrodzenia kontraktowe - ratownicy	1 141 887,16 zł	360 782,51 zł
	- wynagrodzenia kontraktowe - pozost. personel	103 071,46 zł	2 620,00 zł
	- pozostałe usługi	20 549,72 zł	
5.	Podatki i opłaty	97 823,76 zł	
7.	Amortyzacja	1 973 253,24 zł	
8.	Pozostałe koszty:	284 767,34 zł	485,52 zł
	1/ podróże służbowe	5 498,66 zł	
	2/ ubezpieczenie OC Szpitala	210 000,00 zł	
	3/ ubezpieczenie mienia	18 047,09 zł	
	4/ ubezpieczenie pojazdów	39 610,10 zł	
	5/ ubezpieczenia pozostałe	485,52 zł	485,52 zł
	6/ pozostałe koszty	11 125,97 zł	
II.	Koszty finansowe	166 352,09 zł	
III.	Pozostałe koszty operacyjne	228 205,25 zł	
IV.	Straty nadzwyczajne	- zł	
	ZYSK/STRATA	1 236 393,51 zł	
	PODATEK CIT	- 7 848,00 zł	
		1 228 545,51 zł	

Ponadto, SP ZOZ otrzymał dodatkowe środki finansowe w formie dotacji, darowizn finansowych oraz darowizn materialnych. Zestawienie dotacji, darowizn przedstawiono w poniższych tabelach.

Zestawienie dotacji otrzymanych przez SP ZOZ w Obornikach w 2021 roku

Poz.	Wyszczególnienie	Przeznaczenie	Kwota
1.	Budżet Państwa	dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	175 000,00 zł
		dofinansowanie zakupu sprzętu do pracowni endoskopowej	320 000,00 zł
2.	Powiat Obornicki	dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	75 000,00 zł
		dofinansowanie zakupu sprzętu do pracowni endoskopowej	80 000,00 zł
3.	Gmina Oborniki	dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	70 000,00 zł
4.	Gmina Rogoźno	dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	60 000,00 zł
5.	Gmina Ryczywół	dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego	40 000,00 zł
		Ogółem	820 000,00 zł

Zestawienie darowizn finansowych otrzymanych przez SP ZOZ w Obornikach w 2021 roku

Poz.	Wyszczególnienie	Przeznaczenie	Kwota
1	LASY PAŃSTWOWE	na zakup sprzętu	3 000,00 zł
2	URZĄD WOJEWÓDZKI	na organizację objazdów do punktu szczepień	1 000,00 zł
3	OSOBY FIZYCZNE	na walkę z COVID-19	5 050,00 zł
		Ogółem	9 050,00 zł

dr

**Zestawienie darowizn materialnych otrzymanych przez SP ZOZ w Obornikach
w 2021 roku**

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	PK-darowizna materialna - leki-Bioton S.A.	5 533,29
2.	Fundacja SIEPOMAGA - kombinezony półmaski filtrujące	7 687,50
3.	PK-darowizna materialna - łóżka szpitalne z wyposażeniem (Fundacja WOŚP)	166 320,00
4.	PK-darowizna materialna - leki-Netle Polska	1 928,64
5.	PK-darowizna materialna leki-apteka (Adamed)	2 906,10
6.	Wojewoda Wielkopolski - przekazanie sprzętu	83 225,23
7.	PK- prof. Przekazania Powiat Obornicki -stojaki na kroplówki	2 656,80
8.	PK-darowizna materialna leki-Ministerstwo Zdrowia	379,00
9.	PK-darowizna materialna - proszek do konc. - Ministerstwo Zdrowia	102,00
10.	PK-darowizna materialna - testy antygen.- Ministerstwo Zdrowia	200,00
11.	PK-darowizna materialna -testy antygen.- Urząd Wojewódzki	29 000,00
12.	PK-darowizna materialna-plyny do dezynf.- Urząd Wojewódzki	157,00
13.	PK-darowizna materialna leki-Agencja Rezerw Strategicznych	219,00
14.	PK-darowizna materialna - butle tlenowe - Urząd Wojewódzki	50,00
15.	PK-darowizna materialna - pulsoksymetry - Urząd Marszałkowski	3 564,00
16.	PK-darowizna materialna - urządzenia do dezynfekcji - Wojewoda Wielkopolski	42 435,00
17.	PK-darowizna materialna - kardiomonitor - Wojewoda Wielkopolski	73 560,96
18.	PK-darowizna materialna - urządzenia do wspomagania funkcji oddech. - Wojewoda Wielkopolski	67 929,20
19.	PK-darowizna materialna - defibrylator - Wojewoda Wielkopolski	25 758,00
20.	PK-darowizna materialna - cyfrowy aparat RTG - Wojewoda Wielkopolski	495 000,00
21.	PK-darowizna materialna - respirator - Wojewoda Wielkopolski	110 160,00
	Ogółem	1 118 771,72

Ponadto w ramach realizacji projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”, SP ZOZ otrzymał w 2021 roku aplikacje i systemy szpitalne i specjalistyczne /oprogramowanie/ o wartości 1.211.550 zł. Z tego: udział środków z Unii Europejskiej - 1.029.817,50 zł (85%), a udział Powiatu Obornickiego – 181.732,50 zł (15%).

dr

25

V. PODSUMOWANIE

Informację o sytuacji finansowej za 2021 rok sporządzono na podstawie sprawozdania finansowego oraz rachunku zysków i strat. Prognozę sytuacji finansowej na 2022 rok sporządzono głównie na podstawie planu finansowego na ten rok. Prognozę sytuacji finansowej na 2023 rok sporządzono na podstawie danych z 2022 roku oraz dokonano przeliczenia kosztów prognozowanym wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług ok. (110%), natomiast koszty wynagrodzeń i pochodnych także przeliczono szacowanym wskaźnikiem ok. (110%). Prognozę sytuacji finansowej na 2024 rok sporządzono na podstawie danych z 2023 roku i podwyższono kwoty przychodów i kosztów o wskaźnik ok.10%

Na podstawie przedstawionych wartości w latach 2021-2024 występuje zmniejszenie majątku trwałego, z uwagi na zmniejszenie zakupów środków trwałych.

Kwoty kapitału własnego wykazują trend rosnący, z uwagi na kwoty zysku finansowego w poszczególnych latach, który powoduje zwiększenie kapitału własnego.

Z uwagi na brak szczegółowych informacji co do zasad finansowania szpitali trudno jest założyć przychody z działalności leczniczej, które stanowią około 95% przychodów szpitala.

Ze względu na trudną obecnie sytuację gospodarczą i rosnącą inflację wskaźniki wzrostu przychodów i kosztów w prognozowanych latach mają charakter szacunkowy.

W przedstawionych prognozach informacji na lata 2022 – 2024 założyliśmy zysk finansowy.

Główna Księgowa
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Ewa Łokaj

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Obornikach
mgr Małgorzata Ludzkowska

SAMODZIELNY PUBLICZNY
Zakład Opieki Zdrowotnej
64-600 Oborniki, ul. Szpitalna 2
NIP 787-18-08-424 Regon 000306609
tel. 29 73-600 fax 29-60-079