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:

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

- lecznictwa specjalistycznego:
  - gastroskopii,
  - 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 .

BILANS

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.-	*udziały lub akcje*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.a.-	*inne papiery wartościowe*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.a.-	*udzielone pożyczki*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.a.-	*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.-	*udziały lub akcje*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.b.-	*inne papiery wartościowe*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.b.-	*udzielone pożyczki*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.3.b.-	*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.-	*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	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0**	**0**		**0**		**0**		**0**	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	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	
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	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.b.	inne	0	0		0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	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.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 673 020	3 776 950	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	3 776 950	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	
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0		0		0			
B.II.3.c.	inne	8 708	8 708	100,00%	0		0			
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	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	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	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	
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0		0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	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 ka[pitał (fundusz) podstawowy**	**0**	**0**		**0**		**0**		**0**	
D.	**Udziały (akcje) własne**	**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	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)
	PASYWA									
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**-3 910 365**	**-2 694 354**	68,90%	**-2 683 629**	99,60%	**-2 604 364**	97,05%	**-2 541 239**	97,58%
A.I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**6 127 259**	**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**	
A.II.-	*nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,**w tym:	**0**	**0**		**0**		**0**		**0**	
A.III.-	*z tytułu aktualizacji wartości godziwej*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe** w tym:	**0**	**0**		**0**		**0**		**0**	
A.IV.-	*tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.IV.-	*na udziały (akcje) własne*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
A.V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**-10 525 944**	**-10 050 159**	95,48%	**-8 821 613**	87,78%	**-8 810 888**	99,88%	**-8 731 623**	99,10%
A.V.1.	*Zysk (wielkość dodatnia)*		*0*		*0*		*0*		*0*	
A.V.2.	*Strata (wielkość ujemna)*	*-10 525 944*	*-10 050 159*	95,48%	*-8 821 613*	87,78%	*-8 810 888*	99,88%	*-8 731 623*	*99,10%*
A.VI.	**Zysk (strata) netto**	**488 320**	**1 228 546**	251,59%	**10 725**	0,87%	**79 265**	739,05%	**63 125**	*79,64%*
A.VI.1.	*Zysk (wielkość dodatnia)*	*488 320*	*1 228 546*		*10 725*	0,87%	*79 265*	739,05%	*63 125*	*79,64%*
A.VI.2.	*Strata (wielkość ujemna)*		*0*		*0*				*0*	
A.VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0**	**0**		**0**		**0**		**0**	
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**39 659 350**	**41 182 505**	**103,84%**	**39 442 625**	95,78%	**37 513 002**	95,11%	**36 142 838**	96,35%
B.I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**905 112**	**1 582 852**	174,88%	**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*	
B.I.2.	*Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne*	*905 112*	*1 582 852*	*174,88%*	*1 582 852*	*100,00%*	*1 582 852*	*100,00%*	*1 582 852*	*100,00%*
B.I.2.-	*długoterminowa*	*658 375*	*966 871*	*146,86%*	*966 871*	*100,00%*	*966 871*	*100,00%*	*966 871*	*100,00%*
B.I.2.-	*krótkoterminowa*	*246 737*	*615 981*	*249,65%*	*615 981*	*100,00%*	*615 981*	*100,00%*	*615 981*	*100,00%*
B.I.3.	*Pozostałe rezerwy*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.I.3.-	*długoterminowe*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.I.3.-	*krótkoterminowe*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**525 231**	**3 770 186**	717,81%	**2 966 667**	78,69%	**2 166 667**	73,03%	**1 366 667**	*63,08%*
B.II.1.	*Wobec jednostek powiązanych*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.II.2.	*Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.II.3.	*Wobec pozostałych jednostek*	*525 231*	*3 770 186*	*717,81%*	*2 966 667*	*78,69%*	*2 166 667*	*73,03%*	*1 366 667*	*63,08%*
B.II.3.a.	*kredyty i pożyczki*	*500 000*	*3 766 667*	*753,33%*	*2 966 667*	*78,76%*	*2 166 667*	*73,03%*	*1 366 667*	*63,08%*
B.II.3.b.	*z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.II.3.c.	*inne zobowiązania finansowe*	*25 231*	*3 519*		*0*		*0*		*0*	
B.II.3.d.	*zobowiązania wekslowe*	*0*	*0*		*0*		*0*		*0*	
B.II.3.e.	*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.	**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	
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%	25 540 056	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		25 540 056		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

zal. nr 2

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %	2022	dynamika %	2023	dynamika %	2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**38 718 352**	**47 199 068**	**121,90%**	**47 178 984**	**99,96%**	**51 897 981**	**110,00%**	**54 492 880**	**105,00%**
A.I.	**Przychody netto ze sprzedaży produktów**	**38 700 135**	**47 884 360**	**123,73%**	**47 178 984**	**98,53%**	**51 897 981**	**110,00%**	**54 492 880**	**105,00%**
A.I.1	***Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych, w tym:***	***38 120 195***	***47 098 709***	***123,55%***	***46 314 768***	***98,34%***	***50 947 345***	***110,00%***	***53 494 712***	***105,00%***
A.I.1a	umowy z NFZ ogółem w tym:	34 921 730	42 924 619	122,92%	41 777 389	97,33%	45 956 228	110,00%	48 254 039	105,00%
A.I.1a-1	POZ	1 790 659	1 820 437	101,66%	2 043 467	112,25%	2 247 814	110,00%	2 360 204	105,00%
A.I.1a-2	Izba Przyjęć	2 187 377	2 972 506	135,89%	2 362 910	79,49%	2 600 301	110,05%	2 730 316	105,00%
A.I.1a-3	gastroskopia + kolonoskopia + tomograf komputerowy	654 682	2 376 052	362,93%	1 230 909	51,80%	1 354 000	110,00%	1 421 700	105,00%
A.I.1a-4	szpital-poradnie specjalistyczne	3 200 108	3 277 439	102,42%	3 338 517	101,86%	3 672 369	110,00%	3 855 987	105,00%
A.I.1a-5	szpital - oddziały	26 678 708	32 432 693	121,57%	29 214 855	90,08%	32 136 340	110,00%	33 743 157	105,00%
A.I.1a-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	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	105,00%
A.I.2.	***Pozostałych w tym:***	***579 940***	***785 651***	***135,47%***	***864 216***	***110,00%***	***950 637***	***110,00%***	998 168	***105,00%***
A.I.2.a									0	
A.I.2.b	pozostała sprzedaż usług medycznych	406 052	590 037	145,31%	649 040	110,00%	713 944	110,00%	749 641	105,00%
A.I.2.c	wynajem / dzierżawa razem w tym:				0				0	
A.I.2.c-1	wynajem / dzierżawa pomieszczeń								0	
A.I.2.c-2	wynajem / dzierżawa sprzętu i aparatury								0	
A.I.2.d	pozostałe	173 888	195 614	112,49%	215 175	110,00%	236 693	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%
B.I.	**Amortyzacja**	**2 300 454**	**1 973 253**	85,78%	**1 950 579**	98,85%	**1 960 000**	100,48%	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	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	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	105,00%
B.II.1.b	- żywności	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	105,00%
B.II.1.d	- diagnostycznych	53 982	49 742	92,15%	49 599	99,71%	54 559	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	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	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	105,00%
B.II.2.a	- elektrycznej	402 364	407 976	101,39%	407 976	100,00%	448 774	110,00%	471 212	105,00%
B.II.2.b	- cieplnej	387 215	446 511	115,31%	491 162	110,00%	540 278	110,00%	567 292	105,00%
B.II.2.c	- pozostałe		157 478		167 176	106,16%	184 488		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**	105,00%
B.III.1	***remontowe***	***25 588***	***192 382***		***191 155***	99,36%	***210 271***	110,00%	***220 784***	105,00%
B.III.2	***transportowe***	***7 415***	***918***	12,38%	***869***	94,66%	***956***	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***	105,00%

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2020	2021	dynamika %	2022	dynamika %	2023	dynamika %	2024	dynamika %
1	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.łabolatoria, zoz, nzoz)	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		60 000		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 niefinansowych 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 niefinansowych 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						0		0	
E.III.2	kary umowne, grzywny , inne opłaty sankcyjne	766	40 563	5296,36%	40 000	98,61%	44 000		0	
F.	**Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**815 648**	**1 371 830**		**152 187**		**234 873**		**183 125**	
G.	**Przychody finansowe**	**120**	**30 915**	25696,26%	**0**	0,00%	**0**	#DZIEL/0!	**0**	#DZIEL/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**	**29 753**		**0**		**0**		**0**	
G.V.	**Inne**	0	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 %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
H.1.2	*odsetki od zobowiązań publicznoprawnych*	*22 981*	*508*				*0*		*0*	
H.1.3	*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

zał. nr 3

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											
Zyskowności 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**
Zyskowności 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 PŁYNNOŚCI											
Płynności 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**
Płynności 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 PŁYNNOŚCI		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	7 4 0	**34**	**7**	**23**	**7**	**22**	**7**	**21**	**7**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**
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	**31%**	**10**	**31%**	**10**	**30%**	**10**	**30%**	**10**
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	**-4,38**	**0**	**-4,22**	**0**	**-4,07**	**0**	**-3,91**	**0**
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	**20**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**	Uzyskane pkt.	**10**

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

zał.nr 4

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ **PROGNOZA**
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**
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**
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**
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**
	Łączna wartość punktów		**43**		**41**		**41**		**41**	
	Łączna wartość punktów w %		**61,43%**		**58,57%**		**58,57%**		**58,57%**	
	Maksymalna wartość punktów		**70**		**70**		**70**		**70**	

Podsumowanie wnioski:	
wskaźniki zyskowności	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 płynności:	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 efektywnośc	Wartości wskaźników efektywności informują, iż w roku bazowym jednostka regulowała swoje zobowiązania średnio w ciągu 34 dni i ściągała należności w ciągu 28 dni. W całym okresie prognozy rotacja należności uległa niewielkiej poprawie, oraz rotacja zobowiazań 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 zadłużenia:	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 najniższych i wynoso 0 punktów. Oznacza to, że sytuacja finasowa jednostki nie ulega pogorszeniu. Stan aktywów jednostki, jak i wartość kapitału własnego, pozwalają na utrzymanie się jednostki w poszczególnych latach na podobnym poziomie.

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

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartosc	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 wartosc	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 ka[pitał (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 wartosc	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 jdnorazowego 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 za 2021 r. /zapłacone/	W tym związane z 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.-Poł.- 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 Pediatryczna		
	- 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 Ratownoctwa Medycznego "P"	1 874 760,21 zł	398 629,41 zł
	- Zespół Ratownoctwa 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 niemedycznej**	**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	
	- cieplna	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 niemedycznego	369,00 zł	
	- najmu, dzierżawy, leasingu	34 735,72 zł	
	- doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	63 684,00 zł	
	- sprzątania	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 poł.	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**

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 wyposażenienm (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- prot. 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 - kardiomonitory - 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%).

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 72-600 fax 29-60-079