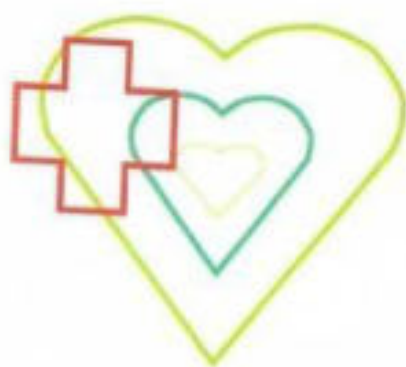


**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-  
FINANSOWEJ SZPITALA POWIATOWEGO  
im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO  
w ZŁOTOWIE ZA ROK 2022 ORAZ  
PROGNOZA NA LATA 2023-2025**



**ZŁOTÓW 2023**

## SPIS TREŚCI

1.	WPROWADZENIE.....	2
2.	PODSTAWOWE DANE O PODMIOCIE. ....	3
3.	PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ZA ROK 2022. ....	4
4.	RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ ZA ROK 2022 I PROGNOZA NA LATA 2023-2025... 6	6
	I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI.....	7
	II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI.....	8
	III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI.....	8
	IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA.....	9
	V. PODSUMOWANIE.....	10
5.	ZAŁĄCZNIKI.....	13



## 1. WPROWADZENIE.

Podstawowa działalność Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie polega na udzielaniu świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, przestrzeganie praw Pacjentów oraz uczestniczenie w kształceniu nowych kadr medycznych. Dzisiaj do najpilniejszych zadań Dyrekcji Szpitala należy zapewnienie wysokiej jakości usług medycznych spełniających standardy postępowania, co w konsekwencji zapewnia poczucie bezpieczeństwa zarówno świadczeniobiorcom (Pacjentom), jak i świadczeniodawcom (lekarzom udzielającym świadczeń). Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie obok swych obowiązków statutowych wynikających z Regulaminu Organizacyjnego (Załącznik do zarządzenia nr 73/2022 Dyrektora Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie z dnia 21 kwietnia 2022 r.), powinien wykazywać się w swojej działalności przedsiębiorczością, innowacyjnością i konkurencyjnością na rynku usług zdrowotnych.

Powyższe odnajduje swoje odzwierciedlenie w Misji Szpitala:

„Misją Szpitala jest kompleksowe i na wysokim poziomie jakości zaspokajanie potrzeb zdrowotnych Pacjentów”.

Misja Szpitala trwale wpisuje się w świadomość nie tylko pracowników, ale także Pacjentów, kontrahentów, dostawców, lokalnej społeczności oraz współpracujących z jednostką podmiotów zewnętrznych. Konsekwencją dbałości o jakość świadczonych usług w zakresie usług medycznych, są otrzymane przez Szpital certyfikaty.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie uzyskał certyfikaty w zakresie usług leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, transportu sanitarnego, opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień, diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej, diagnostyki endoskopowej, zakładu opiekuńczo leczniczego, opieki paliatywnej i hospicyjnej, rehabilitacji leczniczej oraz ratownictwa medycznego:

1. Certyfikat Akredytacyjny Ministra Zdrowia nr 2019/34, potwierdzający spełnienie przez Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie standardów akredytacyjnych dla lecznictwa szpitalnego,
2. Certyfikat ISO 9001: 2015 (system zarządzania jakością),
3. Certyfikat ISO 27001:2013 (system bezpieczeństwa informacji),
4. Certyfikat ISO PN 45001:2018 (system zarządzania BHP),
5. Certyfikat ISO 14001:2015 (system zarządzania środowiskowego).

Akredytacja szpitali w Polsce prowadzona jest przez Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia (CMJ) będące jednostką Ministerstwa Zdrowia.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie od wielu lat podejmuje działania mające na celu stały rozwój placówki, doskonalenie się i dostosowanie warunków funkcjonowania do coraz wyższych standardów świadczenia usług medycznych, zaspokajanie potrzeb zdrowotnych społeczeństwa, zwiększenie zadowolenia Pacjentów oraz rozwój zawodowy pracowników.



## 2. PODSTAWOWE DANE O PODMIOCIE.

Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokółowskiego w Złotowie jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w rozumieniu przepisów ustawy z 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. Organem tworzącym i nadzorującym Szpital jest Powiat Złotowski. Siedzibą Szpitala jest miasto Złotów.

### **SZPITAL POWIATOWY im. Alfreda Sokółowskiego**

ul. Szpitalna 28, 77-400 Złotów

[www.szpital.zlotow.pl](http://www.szpital.zlotow.pl)

**Sekretariat Dyrekcji:** 67 263-25-10

**Fax:** 67 263-58-78, adres: mail: [sekretariat@szpital.zlotow.pl](mailto:sekretariat@szpital.zlotow.pl)

#### **Obecne władze podmiotu:**

Dyrektor: lek. med. Artur Bobruk

Zastępca Dyrektora ds. Medycznych: lek. med. Robert Sokółowski

Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych - Główny Księgowy: mgr Sabina Chwarścianek

Naczelną Pielęgniarką: dr n. biol. Jolanta Konieczna

#### **Szpital I stopnia, PKD – 86.10.Z**

Nr Identyfikacyjny nadany przez NFZ umowy - czyli numer SWD **150000011** (5 zer)  
Numer FK w systemie finansowym NFZ - **nr 112**

**Numer KRS 0000011762** ( 5 zer) Portal S24 – składanie sprawozdań finansowych  
Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu. IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,  
ul. Chlebowa 4/8, 61-003 Poznań

Numer księgi rejestrowej – **000000015861** (7 zer)

Data rozpoczęcia działalności 1998-02-03

NIP **767-14-49-305;**

REGON **000300009,**

PKD – **86.10.Z**

Numer **BDO 000092629** (4 zera) – baza danych o odpadach

**Informacje o numerach kont bankowych:**

[bank@sbizlotow.pl](mailto:bank@sbizlotow.pl)

**Bank: Spółdzielczy Bank Ludowy w Złotowie: SWIFT: GBWCPLPP**

**Numer konta - bieżące: PL 67 8941 0006 0017 7904 2000 0010**

**Centrum Zdrowia Psychicznego - konto: PL78 8941 0006 0017 7904 2000 0200**

**Fundusz Socjalny – pożyczki mieszkaniowe: PL88 8941 0006 0017 7904 2000 0020**

**Kasa Zapomogowo - pożyczkowa – PL58 8941 0006 0020 5551 2000 0010**

Pierwszy Wielkopolski Urząd Skarbowy w Poznaniu, **KOD Urzędu 3071.**  
ul. Cyryla Ratajskiego 5,  
61-726 Poznań, adres email: [1.wielkopolski.us@mf.gov.pl](mailto:1.wielkopolski.us@mf.gov.pl)

**Rachunek podatkowy (CIT,PIT,VAT) 98 1010 0071 2222 7671 4493 0500**



### 3. PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ZA ROK 2022.

Szpital Powiatowy Im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie w roku 2022 wypracował zysk netto w wysokości 4 525 469,53 PLN (wzrost w stosunku do roku ubiegłego o 206%). Przychody ogółem w 2022 r. wyniosły 80 621 038,74 PLN. Przychody ogółem, w tym przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonywane na podstawie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia i pozostałe przychody przedstawia poniższa tabela. Przychody ogółem w 100% są przychodami ze sprzedaży krajowej.

**Tabela 1.** Przychody ogółem ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów dla Szpitala Powiatowego w Złotowie w latach 2021-2022.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	WZROST/SPADEK (w PLN)	WZROST/SPADEK (w %)
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży, w tym:</b>	<b>63 841 924,06</b>	<b>75 374 950,66</b>	<b>11 533 026,60</b>	<b>118,06</b>
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych do NFZ	65 051 059,73	69 666 616,78	4 615 557,05	107,10
2.	Przychody NFZ - wzrost wynagrodzeń dla lekarzy, pielęgniarek, położnych i ratowników	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dodatki COVID dla osób pracujących w oddziałach i systemie ratownictwa	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym testy COVID	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	1 882 544,26	3 837 243,28	1 954 699,02	203,83
6.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu produktów	-3 091 679,93	1 871 090,60	4 962 770,53	-60,52
<b>B.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 806 239,73</b>	<b>4 645 463,33</b>	<b>1 839 223,60</b>	<b>165,54</b>
<b>C.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>12 169,98</b>	<b>600 624,75</b>	<b>588 454,77</b>	<b>4935,30</b>
	<b>RAZEM (A+B+C)</b>	<b>66 660 333,77</b>	<b>80 621 038,74</b>	<b>13 960 704,97</b>	<b>120,94</b>

Źródło: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Szpitala Powiatowego w Złotowie za rok 2022.



Koszty ogółem w 2022 r. wyniosły 76 089 488,21 PLN.

Koszty działalności operacyjnej wynoszą ogółem 74 760 382,91 PLN.  
Przychody netto ze sprzedaży ogółem 75 374 950,66 PLN.

Szpital odnotował zysk ze sprzedaży w wysokości 614 567,75 PLN.

Koszty ogółem składają się z następujących pozycji:

1. Kosztów działalności operacyjnej, które dzielą się na koszty;
  - a) koszty rzeczowe tj. amortyzacji, podatków i pozostałe koszty, które wynoszą 17 104 560,84 PLN, (stanowią 24,45% kosztów ogółem),
  - b) koszty osobowe tj. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń i umowy cywilnoprawne, które wyniosły 57 678 334,02 PLN, (stanowią 75,8% kosztów działalności ogółem),
2. Pozostałych kosztów operacyjnych, które wyniosły 1 320 632,85 PLN,
3. Kosztów finansowych, których wartość wyniosła 8 472,45 PLN.

Informacja, co do sposobu pokrycia straty oraz straty z lat ubiegłych lub zysku i jego przeznaczenia. Wynik finansowy roku 2022 wynosi - zysk netto w kwocie 4 525 469,53 PLN.  
Propozycja podziału zysku netto - zysk zostanie przeznaczony na:

- a) zwiększenie Funduszu Zakładu – kwota 3 500 000,00 PLN,
- b) na Fundusz socjalny 250 000,00 PLN,
- c) na nagrody roczne dla pracowników 775 469,53 PLN.

Szpital nie otrzymał wsparcia finansowego w ramach "Tarczy Antykryzysowych" wdrożonych w drodze specustaw o przeciwdziałaniu skutkom gospodarczym pandemii koronawirusa, opracowywanych przez Ministerstwo Rozwoju, Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej pod nadzorem KPRM we współpracy z innymi ministerstwami i agendami publicznymi. Szpital otrzymał darowizny finansowe i rzeczowe od Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, Narodowego Funduszu Zdrowia w kwocie: 1 100 000 PLN. Epidemia COVID-19 nie wpłynęła w istotny sposób na sytuację finansową i majątkową Szpitala.

Zagrożeniem dla kontynuacji działalności Szpitala w dotychczasowej strukturze organizacyjnej są braki kadrowe lekarzy i personelu medycznego. Rosnące stawki zatrudnienia lekarzy, pielęgniarek i położnych oraz wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników wpłynę na wzrost kosztów operacyjnych. Rosnące koszty osobowe i wymogi jakościowe mogą spowodować ujemny wynik finansowy w roku 2023 i latach następnych.



#### 4. RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ ZA ROK 2022 I PROGNOZA NA LATA 2023-2025.

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za rok 2022 wraz z prognozą na lata 2023 – 2025 został sporządzony w oparciu o:

- a) art. 53a. ust. 1. Ustawy o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. 2021, poz. 711),
- b) rozporządzenia Ministra zdrowia z 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2021 r. poz. 1801),
- c) umów z Narodowym Funduszem Zdrowia obowiązujących na dzień 2023-05-08,
- d) na podstawie przepisów prawnych i posiadaną wiedzą obowiązującą na dzień 2022-05-08.

Raport został przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za 2022 r. i zawiera następujące informacje:

1. Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok obrotowy 2022,
2. Prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe od 2023 do 2025 r. wraz z opisem przyjętych założeń:
  - a) Rachunek Zysków i Strat oraz Bilans na koniec każdego okresu zawarte są w załączniku nr 4a i 4b do Raportu. Przyjęto, że w latach od 2023 do 2025 Szpital będzie nadal funkcjonował w strukturze organizacyjnej zgodnej z Regulaminem Organizacyjnym z dnia 21.04.2022,
  - b) Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na 2023 r. została opracowana na podstawie Planu Finansowego i Inwestycyjnego z dnia 1 lutego 2023 z uwzględnieniem założeń wymienionych w treści dokumentu (załącznik do niniejszego opracowania),
  - c) W latach od 2023 r. do 2025 r. inwestycje będą realizowane do poziomu amortyzacji i będą to inwestycje odtworzeniowe sprzętu medycznego.
  - d) Amortyzacja od zakupów inwestycyjnych na potrzeby raportu liczona jest na koniec każdego roku obliczeniowego,
  - e) Planuje się, że zysk za poszczególne lata będzie przeznaczany na Fundusz Zapasowy.



Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe zawarte są w załączniku nr 1. Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2022 r. stanowi załącznik nr 3 do raportu.

## I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatnie wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

1. **Wskaźnik zyskowności netto (%)** - wskaźnik pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu.

W 2022 r. Szpital Powiatowy w Złotowie na każdą złotówkę otrzymanego przychodu osiągnął 5,75 złotych zysku. Z pewnością duży udział mają tutaj środki otrzymane przez Szpital z tytułu dotacji (1,93 mln PLN) oraz inne przychody operacyjne (2,67 mln PLN), uzyskane od Starostwa Powiatowego w Złotowie, Narodowego Funduszu Zdrowia, Wojewody Wielkopolskiego oraz Stowarzyszenia „Szpital dla Wszystkich” w Złotowie.

W latach 2023 do 2025 prognozuje się zysk na działalności operacyjnej na poziomie zbliżonym do zera lub nawet zysk ujemny.

2. **Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)** - wskaźnik zyskowności określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.:

W 2022 r. Szpital na każdą złotówkę przychodu operacyjnego osiągnął 5,04 złotych zysku. Prognoza na lata 2023-2025 jest już mniej optymistyczna, a wartość wskaźnika będzie oscylować od wartości -0,45 do -0,19.

3. **Wskaźnik zyskowności aktywów (%)** - wskaźnik informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

Majątek pracujący w 2022 r. generował zysk w wysokości 10,11 złotych na każdą złotówkę.

W latach 2023 do 2025 prognozuje się zyski na działalnościach odpowiednio 0,19, następnie 0,15 i 0,40. Oznacza to pogorszenie wyników co jest związane z przewidywanym zmniejszeniem się zysku Szpitala.





## II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku, gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

1. **Wskaźnik bieżącej płynności** – wskaźnik określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynienie wszystkich środków obrotowych.

Wskaźnik bieżącej płynności w 2022 r. osiągnął wartość 2,24, jest większy od jedności, co oznacza, że całość zobowiązań ma pokrycie w majątku obrotowym. W latach 2023 do 2025 wartość wskaźnika będzie oscylować wokół podobnych wartości co jest zjawiskiem pozytywnym a wskaźnik będzie wynosić odpowiednio: 2,14 w roku 2023, 2,22 w roku 2024 by w roku kolejnym osiągnąć wartość 2,29.

2. **Wskaźnik szybkiej płynności** - wskaźnik określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

Wskaźnik szybkiej płynności w 2022 r. wyniósł 2,14 a to oznacza, że całość zobowiązań ma pokrycie w należnościach od odbiorców, głównie należnościach za świadczenie usług dla Narodowego Fundusz Zdrowia. W latach 2023 – 2025 prognozuje się wartości wskaźnika na zbliżonym poziomie, od 2,02 do 2,18.

## III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

1. **Wskaźnik rotacji należności (w dniach)** - wskaźnik określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań. Na płynność środków obrotowych ma wpływ szybkość obrotu należnościami i zapasami.

Obrót należnościami w dniach w 2022 r. wyniósł 29,29 dni. Należności były regulowane średnio po 29 dniach co oznacza poprawę w stosunku do roku poprzedniego (2021 – 31 dni). W latach następnych planuję się, że czas oczekiwania na terminową zapłatę należności będzie wyglądał następująco: 2023 – 29,39 dnia, 2024 – 28,91 dnia i w roku 2025 – 23,11 dnia.



2. **Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)** - Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

Obrót zobowiązaniami w dniach w 2022 r. wynosił 13,44 dnia. Zobowiązania były regulowane średnio po 13 dniach, co oznacza utrzymanie wyniku z roku poprzedniego. W latach 2023 do 2025 planuje się regulować zobowiązania odpowiednio - średnio co 15 dni, 14 dni i wreszcie w roku 2025 - 15 dni.

#### IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

1. **Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)** - Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

Wskaźnik zadłużenia aktywów wynosił w 2022 r. 37,31%, oznacza to, że aktywa placówki są finansowe są w 37,31 % kapitałami obcymi (7,57 punktu procentowego mniej niż w 2021 roku). Najwyższa ocena wskaźnika jest przy wartości poniżej 40%. Planuje się, że wskaźnik ten będzie w latach 2023 do 2025 kształtował się na następującym poziomie: 2023 – 31,12, 2024 – 31,05 i 2025 – 30,75, czyli widać tutaj zarysowaną się tendencję spadkową, co jest zjawiskiem pozytywnym – wiarygodność finansowa Szpitala wzrasta.

2. **Wskaźnik wypłacalności** – wskaźnik określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań. Wartość wskaźnika określa możliwość pokrycia całości zobowiązań z kapitału własnego.

Zobowiązania ogółem w 2022 r. w 94% były finansowane kapitałami własnymi, podczas gdy w roku 2021 było to 118%. Poprawa wartości wskaźnika to wynik zwiększenia funduszu własnego (przeznaczenie kwoty 3,5 mln PLN z wypracowanego zysku). Szpital prognozuje, że w latach 2023 do 2025 wskaźnik wypłacalności będzie się kształtował na jeszcze niższym poziomie i powinien oscylować w przedziale od 63% do 58% w roku 2025. Kapitały własne będą zwiększały się o ewentualny zysk z lat poprzednich, a rezerwy będą ulegały zmniejszeniu.



## V. PODSUMOWANIE

W wyniku przeprowadzonej analizy wskaźnikowej, zgodnej z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, Szpital Powiatowy im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie osiągnął wartość 68 punkty na 70 możliwych co stanowi 97,14%. Jest to poprawa w stosunku do roku poprzedniego o 6 punktów. Poprawa nastąpiła w obszarze wskaźników zyskowności. Wszystkie oceniane wskaźniki, tj. wskaźnik zyskowności netto, wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej oraz wskaźnik zyskowności aktywów uległy poprawie. Zmiany pozostałych wskaźników były w granicach, które pozwoliły na to, że oceny punktowe nie uległy pogorszeniu. Największą poprawę zanotowano dla wskaźników zadłużenia, tzn. wskaźnika zadłużenia aktywów oraz wskaźnika wypłacalności, wartości uległy takiej poprawie, że wartość ocen punktowych wzrosła o 4 jednostki.

Prognoza na lata 2023 do 2025, zawarta w opracowaniu, została sporządzona przy uwzględnieniu czynników, które są w dużej mierze nieprzewidywalne. Mowa tutaj przede wszystkim o czynnikach inflacyjnych i ogólnej sytuacji politycznej. W roku 2022 nastąpiły zdecydowane zmiany w sposobie wynagradzania pracowników służby zdrowia. Na podstawie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych fundusz wynagrodzeń uległ zwiększeniu o 39,67%. Na rok 2023 także przewiduje się kolejny wzrost wynagrodzeń (od 1 lipca). W ochronie zdrowia waloryzacja płac jest ustalana na podstawie ustawy poświęconej najniższym wynagrodzeniom zasadniczym dla pracowników podmiotów leczniczych. Według jej założeń pracownicy służby zdrowia muszą mieć podniesione zarobki o określoną kwotę na podstawie iloczynu współczynnika pracy oraz przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto w roku ubiegłym. Dodatkowo na polecenie ministra zdrowia od 1 lipca ma być opracowana, przez Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji, nowa wycena świadczeń medycznych. Nowa wycena świadczeń będzie uwzględniała podwyżki wynagrodzeń w podmiotach medycznych.

Występująca obecnie inflacja z całą pewnością nasili presję ze strony pracowników na wzrost wynagrodzeń. Realizacja zrozumiałych postulatów płacowych niesie ryzyko utraty płynności finansowej w dłuższym okresie czasu. Jak w przypadku innych szpitali naszym największym problemem i zagrożeniem dla prawidłowego funkcjonowania są braki kadrowe. Brakuje przede wszystkim personelu medycznego: internistów, pediatrów, ginekologów, anestezjologów, lekarzy do pracy w ZRM, SOR i NIŚOZ. Szpital Powiatowy w Złotowie prowadzi jednak aktywną politykę poszukiwania i pozyskiwania nowych kadr. Jednak mimo wysiłków sytuacja cały czas jest trudna i niepokojąca. Średnia wieku personelu jest wysoka, wielu pracowników jest w okresie przedemerytalnym. Nie wszyscy zdecydują się na dalszą pracę, nawet w niepełnym wymiarze godzin. Brak kadry jest realnym zagrożeniem dla działalności Szpitala. Konsekwencją nieudzielenia świadczeń z powodu braku personelu mogą być kary finansowe, utrata kontraktu, zamknięcie oddziału.



Finansowanie świadczeń nadal nie jest wystarczające. Pomimo zbyt niskiego finansowania, zwiększania wymagań kadrowych, sprzętowych i organizacyjnych przez Narodowy Fundusz Zdrowia, przy równoczesnym drastycznym i nieprzewidywalnym wzroście kosztów funkcjonowania Szpitala, Szpital uzyskał w 2022 r. wynik dodatni (aż 4,5 mln PLN) i nadal zachowuje płynność finansową.

Uwzględniając powyższe, a także rosnące koszty mediów, leków, usług zewnętrznych (dodatkowo wzmocnione przez utrzymującą się inflację) oraz zmianę sposobu finansowania po zakończeniu pandemii należy z dużą ostrożnością prognozować wyniki finansowe na kolejne lata. Dodatkowym czynnikiem, który może w sposób zdecydowany wpłynąć na sytuację makroekonomiczną jest aktualna sytuacja polityczna za naszą wschodnią granicą. Przed Szpitalem pojawią się więc kolejne wyzwania. Konieczne stanie się poszukiwanie dodatkowych źródeł przychodu poprzez poszerzenie oferty diagnostyczno - leczniczej Szpitala.

Systematyczne działania polegające na prowadzeniu remontów i inwestycji infrastrukturalnych przyczyniają się do poprawy warunków pobytu chorych oraz pracy personelu. W miarę możliwości finansowych Szpital prowadzi działania mające na celu poprawę możliwości diagnostycznych poprzez zakup nowego sprzętu medycznego. Inwestycje w nowoczesną aparaturę medyczną zwiększają bezpieczeństwo Pacjentów i komfort pracy personelu Szpitala ale równocześnie generują wyższe koszty (w niniejszym opracowaniu zamieszczono szczegółowe dane dotyczące realizacji nakładów inwestycyjnych w roku 2022).

Realizacja inwestycji w roku 2022 była pod wieloma względami rekordowa. Dyrekcja Szpitala podjęła szereg działań mających na celu pozyskanie środków, na realizację zaplanowanych zadań, z różnych źródeł. Pozyskano środki z następujących źródeł: Starostwo Powiatowe w Złotowie, Narodowy Fundusz Zdrowia, Wojewoda Wielkopolski oraz Stowarzyszenie „Szpital dla Wszystkich” w Złotowie. Zrealizowane inwestycje ogółem w 2022 roku wyniosły 7 622 460,57 PLN (3,98 raza więcej niż w roku ubiegłym).

Wśród nakładów inwestycyjnych o największej wartości należy wymienić:

- a) Modernizacja kotłowni wraz z wymianą 3 kotłów gazowo-olejowych - 1 339 513,35 PLN,
- b) Modernizacja Oddziału Medycyny Paliatywnej i Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego - 1 245 587,16 PLN,
- c) Modernizacja i wyposażenie pracowni endoskopowej – 1 041 241,20 PLN,
- d) Zakup dwóch agregatów prądotwórczych – 793 809,03 PLN,
- e) Zakup histeroskopu na potrzeby Bloku Operacyjnego – 597 529,39 PLN,
- f) Zakupy na potrzeby Sekcji tele-informatycznej zwiększające bezpieczeństwo informatyczne i możliwości przechowywania danych – 434 779,84 PLN,
- g) Zakup różnego rodzaju wyposażenia o wartości jednostkowej do 3 500,00 PLN na łączną kwotę – 273 677,91 PLN.

Systematycznej modernizacji ulegają wykorzystywane w Szpitalu systemy informatyczne. Rok 2022 był kolejnym, w którym wdrażano system dokumentacji elektronicznej. Ważna dla



Szpitala była realizacja Projektu RPWP.02.01.01-30-0047/16 "Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa". Wartość projektu to 241 282,91 PLN. Całość została sfinansowana ze środków Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014-2023 (205 090,49 PLN) i Starostwa Powiatowego w Złotowie (36 192,42 PLN).

Plan nakładów inwestycyjnych na rok 2023 także zakłada przeznaczenie na ten cel ponad 5,5 mln PLN (w tym 2,7 mln na zakup sprzętu i wyposażenia oraz 2,8 mln na przebudowę, rozbudowę i modernizację budynków). Inwestycje będą realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania i realizacji umów na świadczenia zdrowotne z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Do Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2022 i prognozy na lata 2023-2025 zostały dołączone następujące załączniki:

1. **Załącznik nr 1** - Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe,
2. **Załącznik nr 2** - Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2022-20245,
3. **Załącznik nr 3** - Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2022 r.,
4. **Załączniki nr 4a i 4b** - Bilans oraz Rachunek zysków i strat za lata od 2021 do 2025 r.,
5. Wykonanie planu inwestycyjnego Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie za rok 2022,
6. Plan nakładów inwestycyjnych dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie na rok 2023.



## 5. ZAŁĄCZNIKI

załącznik nr 1

**SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE**  
Wskaźniki ekonomiczno-finansowe, sposób ich obliczania oraz przypisane im oceny punktowe za 2022 r. oraz prognoza na lata 2023 do 2025

<b>1. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>						
<b>1) Wskaźnik zyskowności netto (%)</b>						
<i>wynik netto x 100%</i>						
<i>przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe</i>						
Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Wynik finansowy netto		4 525 469,53	82 137,00	57 364,98	148 446,18
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów		73 503 860,06	85 500 000,00	87 500 000,00	89 500 000,00
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne		4 645 463,33	3 300 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
5	Przychody finansowe		600 624,75	500 000,00	350 000,00	350 000,00
<b>Wskaźniki zyskowności netto w %</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			5,75	0,09	0,06	0,16
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 0,0%	0				
2	od 0,0% do 2,0%	3		3	3	3
3	powyżej 2% do 4%	4				
4	powyżej 4%	5	5			
<b>2) Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)</b>						
<i>wynik z działalności operacyjnej x 100%</i>						
<i>przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne</i>						
Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Wynik z działalności operacyjnej		3 939 398,73	-400 000,00	-279 635,02	-188 553,82
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów		73 503 860,06	85 500 000,00	87 500 000,00	89 500 000,00
3	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe przychody operacyjne		4 645 463,33	3 300 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
<b>Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			5,04	-0,45	-0,31	-0,20
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 0,0%	0		0	0	0
2	od 0,0% do 3,0%	3				
3	powyżej 3% do 5%	4				
4	powyżej 5%	5	5			
<b>3) Wskaźnik zyskowności aktywów (%)</b>						
<i>Wynik netto x 100%</i>						
<i>Średni stan aktywów</i>						
Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Wynik netto		4 525 469,53	82 137,00	57 364,98	148 446,18
2	Średni stan aktywów		44 746 670,94	44 242 661,38	38 142 330,15	36 795 345,71
<b>Wskaźnik zyskowności aktywów (%)</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			10,11	0,19	0,15	0,40
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 0,0%	0				
2	od 0,0% do 2,0%	3		3	3	3
3	powyżej 2% do 4%	4				
4	powyżej 4%	5	5			
<b>2. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>						
<b>1) Wskaźnik bieżącej płynności</b>						



**aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)**  
**zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Aktywa obrotowe		25 734 740,71	18 334 121,50	17 205 422,33	17 514 719,73
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe (czynne)		212 115,91	670 000,00	650 000,00	650 000,00
4	Zobowiązania krótkoterminowe		8 357 975,28	7 557 863,00	6 645 000,00	6 575 000,00
5	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		3 013 456,98	700 000,00	800 000,00	780 000,00
<b>Wskaźnik bieżącej płynności</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			<b>2,24</b>	<b>2,14</b>	<b>2,22</b>	<b>2,29</b>
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 0,60	0				
2	od 0,60 do 1,00	4				
3	od 1,00 do 1,50	8				
4	powyżej 1,50 do 3,00	12	12	12	12	12
5	powyżej 3,00 lub jeżeli zob. krótk. = 0	10				

**Wskaźnik szybkiej płynności**

**aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy**  
**zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Aktywa obrotowe		25 734 740,71	18 334 121,50	17 205 422,33	17 514 719,73
2	Należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Krótkoterminowe rozl. międzyokresowe		212 115,91	670 000,00	650 000,00	650 000,00
4	Zapasy		1 179 272,08	950 000,00	890 000,00	800 000,00
4	Zobowiązania krótkoterminowe		8 357 975,28	7 557 863,00	6 645 000,00	6 575 000,00
5	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		3 013 456,98	700 000,00	800 000,00	780 000,00
<b>Wskaźnik szybkiej płynności</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			<b>2,14</b>	<b>2,02</b>	<b>2,10</b>	<b>2,18</b>
Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 0,50	0				
2	od 0,50 do 1,00	8				
3	od 1,00 do 2,50	13	13	13	13	13
4	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterm. = 0	10				

**WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI**

**1) Wskaźnik rotacji należności (w dniach)**

*Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)*

Lp.	Składniki		2022	2023	2024	2025
1	Średni stan należności z tyt. dostaw i usług		5 883 121,04	6 865 935,87	6 911 377,90	5 650 000,00
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów		73 503 860,06	85 500 000,00	87 500 000,00	89 500 000,00
3	Przychody netto ze sprzed. towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wskaźniki rotacji należności (efektywności) (w dniach)</b>			<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
			<b>29,29</b>	<b>29,39</b>	<b>28,91</b>	<b>23,11</b>



Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 45 dni	3	3	3	3	3
2	od 45 dni do 60 dni	2				
3	od 61 dni do 90 dni	1				
4	powyżej 90 dni	0				

2) **Wskaźnik 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*

Lp.	Składniki	2022	2023	2024	2025
1	Średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług	2 699 028,33	3 611 728,79	3 354 206,65	3 755 500,00
2	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 503 860,06	85 500 000,00	87 500 000,00	89 500 000,00
3	Przychody netto ze sprzed.towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
		<b>13,44</b>	<b>15,46</b>	<b>14,05</b>	<b>15,41</b>

Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	do 60 dni	7	7	7	7	7
2	od 61 dni do 90 dni	4				
3	powyżej 90 dni	0				

4. **WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA**

1) **Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)**

*Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100%*

*Aktywa razem*

Lp.	Składniki	2022	2023	2024	2025
1	Zobowiązania długoterminowe	137 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
2	Zobowiązania krótkoterminowe	8 357 975,28	7 557 863,00	6 645 000,00	6 575 000,00
3	Rezerwy na zobowiązania	9 775 178,98	4 600 000,00	4 700 000,00	4 680 000,00
4	Aktywa razem	48 966 785,09	39 518 537,67	36 766 122,62	36 824 568,80
<b>Wskaźnik zadłużenia w %</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
		<b>37,31</b>	<b>31,12</b>	<b>31,08</b>	<b>30,79</b>

Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	poniżej 40 %	10	10	10	10	10
2	od 40 % do 60 %	8				
3	powyżej 60 % do 80 %	3				
4	powyżej 80 %	0				

2) **Wskaźnik wypłacalności**

*Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)*

*Fundusz własny*

Lp.	Składniki	2022	2023	2024	2025
1	Zobowiązania długoterminowe	137 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
2	Zobowiązania krótkoterminowe	8 357 975,28	7 557 863,00	6 645 000,00	6 575 000,00
3	Rezerwy na zobowiązania	9 775 178,98	4 600 000,00	4 700 000,00	4 680 000,00
4	Fundusz własny	19 357 551,26	19 481 894,64	19 539 259,62	19 687 705,80
<b>Wskaźnik wypłacalności</b>		<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
		<b>0,94</b>	<b>0,63</b>	<b>0,58</b>	<b>0,58</b>

Lp.	Przedziały wartości	Ocena	Ocena jed. 2022	Ocena jed. 2023	Ocena jed. 2024	Ocena jed. 2025
1	od 0,00 do 0,50	10				
2	od 0,51 do 1,00	8	8	8	8	8
3	od 1,01 do 2,00	6				
4	od 2,01 do 4,00	4				
5	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0				
<b>LĄCZNA OCENA PUNKTOWA</b>			<b>68</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>59</b>





SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

załącznik nr 2

Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2022 oraz prognoza na lata 2023 do 2025

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2022	Ocena	Wartość wskaźnika 2023	Ocena	Wartość wskaźnika 2024	Ocena	Wartość wskaźnika 2025	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	5,75	5	0,09	3	0,06	3	0,16	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	5,04	5	-0,45	0	-0,31	0	-0,20	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	10,11	5	0,19	3	0,15	3	0,40	3
		<b>1. Razem:</b>	<b>15</b>	<b>1. Razem:</b>	<b>6</b>	<b>1. Razem:</b>	<b>6</b>	<b>1. Razem:</b>	<b>6</b>
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	2,24	12	2,14	12	2,22	12	2,29	12
	2) wskaźnik szybkiej płynności	2,14	13	2,02	13	2,10	13	2,16	13
		<b>2. Razem:</b>	<b>25</b>	<b>2. Razem:</b>	<b>25</b>	<b>2. Razem:</b>	<b>25</b>	<b>2. Razem:</b>	<b>25</b>
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	29,29	3	29,39	3	28,91	3	23,11	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13,44	7	15,46	7	14,05	7	15,41	7
		<b>3. Razem:</b>	<b>10</b>	<b>3. Razem:</b>	<b>10</b>	<b>3. Razem:</b>	<b>10</b>	<b>3. Razem:</b>	<b>10</b>
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	37,31	10	31,12	10	31,08	10	30,79	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,94	8	0,63	8	0,58	8	0,58	8
		<b>4. Razem:</b>	<b>18</b>	<b>4. Razem:</b>	<b>18</b>	<b>4. Razem:</b>	<b>18</b>	<b>4. Razem:</b>	<b>18</b>
<b>ŁĄCZNA OCENA PUNKTOWA</b>			<b>68</b>		<b>59</b>		<b>59</b>		<b>59</b>



załącznik nr 3

**SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE**

Tabela posumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2022			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2022	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	5,75	5
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	5,04	5
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	10,11	5
	<b>1. Razem:</b>		
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	2,24	12
	2) wskaźnik szybkiej płynności	2,14	13
	<b>2. Razem:</b>		
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	29,29	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13,44	7
	<b>3. Razem:</b>		
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	37,31	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,94	8
	<b>4. Razem:</b>		
<b>ŁĄCZNA OCENA PUNKTOWA</b>			<b>68</b>



załącznik nr 4 a

**SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE**

**BILANS za lata 2021 i 2022 oraz prognoza na lata 2023 do 2025.**

AKTYWA	Wyszczególnienie	LATA				
		2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>19 112 525,35</b>	<b>23 232 044,38</b>	<b>21 184 416,17</b>	<b>19 560 700,29</b>	<b>19 309 849,07</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 428 986,62</b>	<b>1 044 207,11</b>	<b>612 521,00</b>	<b>431 686,11</b>	<b>180 834,89</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
2.	Wartość firmy					
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 428 986,62	1 044 207,11	612 521,00	431 686,11	180 834,89
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>17 683 538,73</b>	<b>22 187 837,27</b>	<b>20 571 895,17</b>	<b>19 129 014,18</b>	<b>19 129 014,18</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>17 432 350,02</b>	<b>20 839 621,53</b>	<b>20 571 895,17</b>	<b>19 129 014,18</b>	<b>19 129 014,18</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	306 977,88	306 977,88	306 977,88	306 977,88	306 977,88
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 167 405,82	12 997 010,14	13 795 482,96	13 441 752,96	13 441 752,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	650 993,37	1 650 902,91	3 026 286,08	2 602 606,03	2 602 606,03
d)	środki transportu	628 709,70	459 134,82	639 890,34	535 070,98	535 070,98
e)	inne środki trwałe	3 678 263,25	5 425 595,78	2 803 257,91	2 242 606,33	2 242 606,33
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>251 188,71</b>	<b>1 348 215,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych					
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>21 414 031,43</b>	<b>25 734 740,71</b>	<b>18 334 121,50</b>	<b>17 205 422,33</b>	<b>17 514 719,73</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>1 228 998,87</b>	<b>1 179 272,08</b>	<b>950 000,00</b>	<b>890 000,00</b>	<b>800 000,00</b>
1.	Materiały	1 228 998,87	1 179 272,08	950 000,00	890 000,00	800 000,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 634 438,00</b>	<b>8 729 501,63</b>	<b>6 190 000,00</b>	<b>6 040 000,00</b>	<b>6 130 000,00</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	8 634 438,00	8 729 501,63	6 190 000,00	6 040 000,00	6 130 000,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy					
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy					
B.II.2.b.	inne					
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek					
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy					
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy					
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych					
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	8 131 871,74	8 222 755,80	5 600 000,00	5 600 000,00	5 700 000,00
	- do 12 miesięcy	8 131 871,74	8 222 755,80	5 600 000,00	5 600 000,00	5 700 000,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 877,46	32 919,00	190 000,00	90 000,00	80 000,00
c)	inne	462 688,80	473 826,83	400 000,00	350 000,00	350 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 524 748,59</b>	<b>15 613 851,09</b>	<b>10 524 121,50</b>	<b>9 625 422,33</b>	<b>9 934 719,73</b>
J.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 524 748,59	15 613 851,09	10 524 121,50	9 625 422,33	9 934 719,73
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 524 748,59	15 613 851,09	10 524 121,50	9 625 422,33	9 934 719,73
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	615 697,85	63 373,89	218 621,50	189 922,33	184 219,73
	- inne środki pieniężne	10 909 050,74	15 550 477,20	10 305 500,00	9 435 500,00	9 750 500,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>25 845,97</b>	<b>212 115,91</b>	<b>670 000,00</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem (A+B+C+D)</b>	<b>40 526 556,78</b>	<b>48 966 785,09</b>	<b>39 518 537,67</b>	<b>36 766 122,62</b>	<b>36 824 568,80</b>



załącznik nr 4 a

PASywa		LATA				
Pozycja	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>15 436 503,47</b>	<b>19 357 551,26</b>	<b>19 481 894,64</b>	<b>19 539 259,62</b>	<b>19 687 705,80</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>10 754 945,81</b>	<b>10 754 945,81</b>	<b>10 754 946,00</b>	<b>10 754 946,00</b>	<b>10 754 946,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 489 342,11</b>	<b>4 119 342,11</b>	<b>8 644 811,64</b>	<b>8 726 948,64</b>	<b>8 784 313,62</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godniej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-4 304,30</b>	<b>-42 206,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 196 519,85</b>	<b>4 525 469,53</b>	<b>82 137,00</b>	<b>57 364,98</b>	<b>148 446,18</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>25 090 053,31</b>	<b>29 609 233,83</b>	<b>20 036 643,03</b>	<b>17 226 863,00</b>	<b>17 136 863,00</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11 553 095,97</b>	<b>9 775 178,98</b>	<b>4 600 000,00</b>	<b>4 700 000,00</b>	<b>4 680 000,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 123 463,00	7 105 722,00	4 150 000,00	4 250 000,00	4 250 000,00
	- długoterminowa	5 806 556,00	6 761 722,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00
	- krótkoterminowa	316 907,00	344 000,00	250 000,00	350 000,00	350 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	5 429 632,97	2 669 456,98	450 000,00	450 000,00	430 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	5 429 632,97	2 669 456,98	450 000,00	450 000,00	430 000,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>207 531,79</b>	<b>137 531,79</b>	<b>140 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	207 531,79	137 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
a)	kredyty i pożyczki	207 531,79	137 531,79	140 000,00	70 000,00	70 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 426 562,03</b>	<b>8 357 975,28</b>	<b>7 557 863,00</b>	<b>6 656 863,00</b>	<b>6 586 863,00</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 142 979,94	8 057 726,16	7 257 863,00	6 356 863,00	6 286 863,00
a)	kredyty i pożyczki	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 000 594,57	3 408 413,29	4 222 863,00	3 311 863,00	3 311 863,00
	- do 12 miesięcy	3 000 594,57	3 408 413,29	4 222 863,00	3 311 863,00	3 311 863,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 597 277,53	2 468 863,90	2 175 000,00	2 175 000,00	2 175 000,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 225 892,90	1 842 608,63	490 000,00	500 000,00	500 000,00
i)	inne	249 214,94	267 840,34	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4.	Fundusze specjalne	283 582,09	300 249,12	300 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 902 863,52</b>	<b>11 338 547,78</b>	<b>7 738 780,03</b>	<b>5 800 000,00</b>	<b>5 800 000,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 902 863,52	11 338 547,78	7 738 780,03	5 800 000,00	5 800 000,00
	- długoterminowe	4 955 751,14	8 758 052,29	6 538 780,03	4 600 000,00	4 600 000,00
	- krótkoterminowe	1 947 112,38	2 580 495,49	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
	<b>PASYWA razem (A+B)</b>	<b>40 526 556,78</b>	<b>48 966 785,09</b>	<b>39 518 537,67</b>	<b>36 766 122,62</b>	<b>36 824 568,80</b>



SZPITAL POWIATOWY im. ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO w ZŁOTOWIE

załącznik nr 4b

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za lata 2021 i 2022 oraz prognoza na lata 2023 do 2025

Pozycja	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:</b>	<b>63 841 924,06</b>	<b>75 374 950,66</b>	<b>85 500 000,00</b>	<b>87 500 000,00</b>	<b>89 500 000,00</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 933 603,99	73 503 860,06	85 500 000,00	87 500 000,00	89 500 000,00
II	Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych (zwiększenie - wartość obdania, zmniejszenie wartość - ujemna)	-3 091 679,93	1 871 090,60			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>63 401 732,21</b>	<b>74 760 382,91</b>	<b>89 000 000,00</b>	<b>90 954 635,02</b>	<b>92 863 553,82</b>
I	Amortyzacja	2 374 326,96	3 490 595,61	3 200 000,00	3 200 000,00	3 100 000,00
II	Zużycie materiałów i energii	8 192 356,76	8 200 865,69	11 530 000,00	11 702 950,00	11 878 494,25
III	Usługi obce	29 741 187,51	30 736 555,26	42 380 000,00	43 227 600,00	44 092 152,00
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	213 667,61 0,00	341 081,68 0,00	214 000,00 0,00	230 000,00 0,00	230 000,00 0,00
V	Wynagrodzenia	18 768 244,79	26 214 284,69	26 546 000,00	27 342 380,00	28 162 651,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	3 817 980,80 1 696 009,48	5 467 372,27 2 363 911,00	4 810 000,00 2 068 300,00	4 951 705,02 2 129 233,16	5 100 256,17 2 193 110,15
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	293 967,78	309 627,71	320 000,00	300 000,00	300 000,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>440 191,85</b>	<b>614 567,75</b>	<b>-3 500 000,00</b>	<b>-3 454 635,02</b>	<b>-3 363 553,82</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 806 239,73</b>	<b>4 645 463,33</b>	<b>3 300 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	38 928,49	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	1 565 811,50	1 933 373,21	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 240 428,23	2 673 161,63	2 000 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 021 522,64</b>	<b>1 320 632,85</b>	<b>200 000,00</b>	<b>325 000,00</b>	<b>325 000,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 285,26	20 340,10	20 000,00	25 000,00	25 000,00
III	Inne koszty operacyjne	960 237,38	1 300 292,75	180 000,00	300 000,00	300 000,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 224 908,94</b>	<b>3 939 398,23</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>-279 635,02</b>	<b>-188 553,82</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>12 169,98</b>	<b>600 624,75</b>	<b>500 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>350 000,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	12 169,98	600 624,75	500 000,00	350 000,00	350 000,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>27 696,07</b>	<b>8 472,45</b>	<b>5 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
I	Odsetki	27 696,07	8 472,45	5 000,00	12 000,00	12 000,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 209 382,85</b>	<b>4 531 550,53</b>	<b>95 000,00</b>	<b>58 364,98</b>	<b>149 446,18</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>12 863,00</b>	<b>6 081,00</b>	<b>12 863,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 196 519,85</b>	<b>4 525 469,53</b>	<b>82 137,00</b>	<b>57 364,98</b>	<b>148 446,18</b>



## Wykonanie PLANU INWESTYCYJNEGO ZA 2022r. Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość zrealizowanego zadania	Źródło sfinansowania zadania				Miejsce
			Starostwo Powiatowe Złotów	NFZ	Stowarzyszenie Szpital dla Wszystkich	Wojewoda Wielkopolski	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zakup wartości niematerialnych i prawnych - Microsoft Office, Program Simple modul e-Pity, dodatkowe licencje	43 554,57				43 554,57	Sekcja tele-informatyczna
2	Przebudowa, zmiana przeznaczenia, dostosowanie pomieszczeń na potrzeby	44 872,69				44 872,69	Szpitalny Oddział Ratunkowy
3	Modernizacja kotłowni wraz z wymianą 3 kotłów gazowo-olejowych	1 339 513,35	1 326 475,35			13 038,00	Kotłownia
4	Agregaty prądotwórcze - 2 szt.	793 809,03	727 645,67			66 163,36	Zaplecze techniczne/ Oddział terapii uzależnień od alkoholu Piecwo
5	Kocioł elektryczny - 4 szt.	24 600,00	24 600,00				Budynek mieszkalny
6	Zwiększenie wartości serwera QNAP o dyski twarde Toshiba	3 321,00				3 321,00	Sekcja tele-informatyczna
7	Zwiększenie wartości Przestrzeni dyskowej	1 249,00				1 249,00	Sekcja tele-informatyczna
8	Komputery 11 szt.	56 676,58				56 676,58	Administracja
9	Zestawienie do archiwizacji danych	72 447,00	70 998,06			1 448,94	Pracownia endoskopii
10	Zapora sieciowa Firewall sprzętowy Firebox	86 100,00		86 100,00			Sekcja tele-informatyczna
11	Serwer QNAP	46 740,00		46 740,00			Sekcja tele-informatyczna
12	Oprogramowanie do zarządzania infrastrukturą IT Axence nVision	60 705,27		60 705,27			Sekcja tele-informatyczna
13	ESET Protect Enterprise	59 040,00		59 040,00			Sekcja tele-informatyczna
14	System backup i kopi zapasowych Xopero One Endpoint Agent	67 650,00		67 650,00			Sekcja tele-informatyczna
15	System PAM Fudo	66 420,00		66 420,00			Sekcja tele-informatyczna
16	Zwiększenie wartości systemu monitoringu	8 445,36				8 445,36	Oddział terapii uzależnień od alkoholu Piecwo
17	System monitoringu CCTV	19 680,00				19 680,00	Oddział wewnętrzny
18	System monitoringu	7 262,51				7 262,51	Prosektorium
19	Klimatyzator Hisense	23 862,00				23 862,00	Pracownia TK
20	Przepychacz do rur REMS	7 134,00	7 134,00				Budynek mieszkalny
21	Wózek wsadowy do myjni Matachana LD500	12 853,50				12 853,50	Centralna sterylizatornia
22	Odsysacz dymu ARIA	12 352,74				12 352,74	Blok operacyjny
23	Szafka z zlewozmywakiem stal nierdzewna	3 813,00				3 813,00	Centralna sterylizatornia
24	Wózek transportowy z poręczami WP-02 SPARK	6 797,52				6 797,52	Blok operacyjny
25	Waga elektroniczna platformiana banantryczna	3 799,44				3 799,44	oddział wewnętrzny





26	Procesor obrazu ze źródłem światła ELUXEO							
27	Wózek medyczny endoskopowy	70 200,00	68 796,00					
28	Monitor medyczny EndoVue 32'	9 720,00	9 525,60				1 404,00	Pracownia endoskopii
29	Videogastroskop EG-760R 2 szt.	12 960,00	12 700,80				194,40	Pracownia endoskopii
30	Videogastroskop HD EG-740N	194 400,00	190 512,00				259,20	Pracownia endoskopii
31	Videokolonoskop HD EC-720R1 2 szt.	88 560,00	86 788,80				3 888,00	Pracownia endoskopii
32	Mylnia endoskopowa CYW-DUO 2 szt.	179 280,00	175 694,40				1 771,20	Pracownia endoskopii
33	Stacja uzdatniania wody Maxi Boy EI	216 000,00	211 680,00				3 585,60	Pracownia endoskopii
34	Szafa automatyczna do przechowywania endoskopów EndoCab Plus 2 szt.	11 070,00	10 848,60				4 320,00	Pracownia endoskopii
35	Pompa endoskopowa JW. Do sputkiwania pola operacyjnego	146 880,00	143 942,40				221,40	Pracownia endoskopii
36	Ssak endoskopowy BASIC 30	9 720,00	9 525,60				2 937,60	Pracownia endoskopii
40	Mebie do pracowni endoskopii	9 286,40	9 081,07				194,40	Pracownia endoskopii
37	Mebie kuchenne	20 737,80					185,33	Pracownia endoskopii
38	Mebie do gabinetu lekarskiego	6 469,80					20 737,80	Pracownia endoskopii
39	Mebie do gabinetu ordynatora	13 825,20					6 469,80	Oddział wewnętrzny
41	Frezarka-wiertarka GA330 Acculan 4 z wyposażeniem	4 108,20					13 825,20	Oddział wewnętrzny
42	Dermatom GA340 z siatkownicą BA720R	41 806,80					4 108,20	Oddział wewnętrzny
43	Autoczytnik wskaźników biologicznych 3M Attest	51 894,00					41 806,80	Blok operacyjny
44	Duplikator dysków Epson PP-100III	4 120,50					51 894,00	Blok operacyjny
45	Duplikator dysków Epson PP-100III	14 431,65					4 120,50	Centralna sterylizatornia
46	Aparat USG Navi s z wyposażeniem	13 530,00					14 431,65	Pracownia RTG
47	Aparat USG Alpinion Medical Systems X-Cube z 4 głowicami	113 400,00					13 530,00	Pracownia RTG
48	Histeroskop	185 000,00					113 400,00	Oddział anestezjologii i intensywnej terapii
49	Lampa szczelinowa	597 529,39			102 470,61		82 529,39	Oddział ginekologiczno-położniczy z pododdziałem noworodków
50	Videolaryngoskop	10 962,00			10 962,00			Blok operacyjny
51	Spirometr	7 000,00			7 000,00			Szpitalny Oddział Ratunkowy
52	Mebie kuchenne	8 900,00			8 900,00			Szpitalny Oddział Ratunkowy
53	Mebie świetlcowe	6 500,00			6 500,00			Oddział wewnętrzny
54	Wiertarka Acculan 4 GA330	6 500,00			6 500,00			Oddział dziecięcy
55	Analizator parametrów krytycznych ABL90 FLEX PLUS	58 190,40	58 190,40					Oddział dziecięcy
56	Aparat USG Alpinion Medical Systems X-Cube z 3 głowicami	61 695,00	61 695,00					Blok operacyjny
57	Detektory cyfrowe VIVIX-S	165 000,00	165 000,00					Szpitalny Oddział Ratunkowy
58	Aparat USG Clover 60 z trzema głowicami	170 151,00	170 151,00					Oddział dziecięcy
59	Defibrylator Lifepak 15	149 040,00	149 040,00					Pracownia RTG
		98 976,12	98 976,12					Szpitalny Oddział Ratunkowy
								Szpitalny Oddział Ratunkowy

ZAŁĄCZNIKI (C.D.)



								Blok operacyjny
60	Zestaw do zabiegów artroskopii stawu kolanowego	40 444,92	40 444,92					Pracownia diagnostyki endoskopowej
61	Aparat elektrochirurgiczny SPECTRUM	51 330,24	51 330,24					Poradnia urologiczna
62	Cystoskóp operacyjny Rudolf	32 309,74	32 309,74					Poradnia urologiczna
63	Kamera endoskopowa PULL HD	59 940,00	59 940,00					Szpitalny Oddział Ratunkowy
64	Wózek transportowy PRIME 1105 4 szt.	122 904,00	122 904,00					Zakład opiekuńczo-leczniczy
65	Wózek kąpielowy, hydrauliczny C4300	10 303,20	10 303,20					Zakład opiekuńczo-leczniczy
66	Fotel toaletowo-kąpielowy	8 532,00	8 532,00					Blok operacyjny
67	Nóż harmoniczny wraz z oprzyrządowaniem	44 280,00	44 280,00					
	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>6 000 586,92</b>	<b>4 159 044,97</b>	<b>386 656,27</b>	<b>39 862,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>715 004,68</b>	
68	Zakup wyposażenia o wartości do 3500 zł	273 677,91	78 406,22	1 719,00	8 982,73		184 569,96	
	<b>Razem środki trwałe i niskocenne</b>	<b>6 274 264,83</b>	<b>4 237 451,19</b>	<b>388 374,27</b>	<b>48 844,73</b>	<b>700 000,00</b>	<b>899 574,64</b>	
		1 245 587,16	1 165 904,53				79 682,63	Oddział medycyny palistycznej / Zakład opiekuńczo-leczniczy
69	Inwestycje w toku	17 220,00					17 220,00	Projekt dostosowania klatek schodowych do wymogów p.poż - budynek psychiatrii
		79 281,19					79 281,19	Prosektorium
		6 127,39					6 127,39	Elektroniczna dokumentacja medyczna - wkład własny
	<b>Ogółem nakłady inwestycyjne</b>	<b>7 622 460,57</b>	<b>5 403 355,72</b>	<b>388 374,27</b>	<b>48 844,73</b>	<b>700 000,00</b>	<b>1 081 885,85</b>	



Projekt RPWP.02.01.01-30-0047/16 "Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiary danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa".

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Wartość zrealizowanego zadania	Źródło sfinansowania zadania		Miejsce
			Starostwo Powiatowe Złotów	RPWP.00.00.00 Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny na lata 2014-2023	
1	2	3	4	5	6
1	Tablety typ B 14 szt., system zasilania gwarantowanego	69 416,28	10 412,37		Sekcja tele-informatyczna
2	Sieć LAN	79 101,26	11 865,18	59 003,91	Sekcja tele-informatyczna
3	Systemy autoryzacji i uwierzytelniania	61 450,80	9 217,61	67 236,08	Sekcja tele-informatyczna
4	Czytniki kodów przewodowe 10 szt.	6 248,40	0937,30	52 233,19	Sekcja tele-informatyczna
5	Drukarki opasek 10 szt	22 816,50	3 422,50	5 311,10	Sekcja tele-informatyczna
6	Skaner specjalistyczny	2 249,67	337,46	19 394,00	Sekcja tele-informatyczna
	<b>Ogółem</b>	<b>241 282,91</b>	<b>36 192,42</b>	<b>1 912,21</b>	<b>Sekcja tele-informatyczna</b>
				<b>205 090,45</b>	

Darowizny rzeczowe 2022r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Od kogo	Miejsce
1	Rotor do ćwiczeń	50,00	Zbigniew Janczarski	Oddział wewnętrzny
2	Półka ścienna	40,99		
3	Krzesełka dziecięce 4 szt	325,96	Stowarzyszenie Szpital dla Wszystkich	Oddział dziecięcy
4	Pojemnik TROFAST 42x30x10 4 szt	64,00		
5	Drażek z 5 pojemnikami	32,00		
6	Torba pleciona 2 szt	209,98		
7	Łoś na biegunach	184,00		
8	Fotel 20 szt.	10 380,00	Urząd Miasta Złotów	Oddział terapii uzależnień od alkoholu w Piecovie
	<b>Razem</b>	<b>11 286,93</b>		



## PLAN NAKŁADÓW INWESTYCYJNYCH Szpitala Powiatowego im Alfreda Sokołowskiego w Złotowie na 2023 r

Lp.	ROK 2023	Nazwa zadania	Komórka organizacyjna	Planowany koszt w zł	Źródła finansowania inwestycji		
					Środki własne Szpitala	Starostwo Powiatowe Złotów	Ministerstwo Zdrowia, Wielkopolski Urząd Wojewódzki, Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, fundusze unijne i inne
1		Modernizacja budynku administracji, etap III	Administracja	150 000	150 000	0	0
2		Aparat do elektroterapii dwukanalowy	Rehabilitacja	6 000,00	6 000,00	0	0
3		Aparat do terapii ultradźwiękami	Rehabilitacja	5 000,00	5 000,00	0	0
4		Aparat do terapii podciśnieniowej interdyn	Rehabilitacja	7 000,00	7 000,00	0	0
5		Stół rehabilitacyjny hydrauliczny	Rehabilitacja	10 000	10 000	0	0
6		Rozpoczęcie realizacji Programu Dostępność Plus	Komórki organizacyjne Szpitala	150 000	150 000	0	0
7		Elektroniczna dokumentacja medyczna HIS dostosowanie systemów informatycznych do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2010 r. ze zm. (DU nr 252 poz. 1697).	Komórki organizacyjne wykonujące świadczenia medyczne	198 900,00	EDM	29 835,00	169 065,00
8		Myjnia dezynfektor do kacek i basenów	ONIT	16 000	16 000		
9		Chłodnie	prosektorium	150 000,00	150 000,00	0	0
10		Pas piersiowy do platformy AutoPuls	SOR	16 000,00	16 000,00	0	0
11		Aparat do terapii skojarzonej	Rehabilitacja	6 600,00	6 600,00	0	0
12		Wózki inwalidzkie	Oddział Chirurgiczny	10 000,00	10 000,00	0	0
13		Kardiomonitor + centrala	Oddział Wewnętrzny	140 000,00	140 000,00	0	0
14		Łóżka wielofunkcyjne	Oddział Wewnętrzny	20 000,00	20 000,00	0	0
15		Waga platformowa	Oddział Wewnętrzny	7 000,00	7 000,00	0	0
16		Hołtery EKG	Oddział Wewnętrzny	18 000,00	18 000,00	0	0
17		Aparat EKG	Oddział Wewnętrzny	10 000,00	10 000,00	0	0
18		Przebudowa i modernizacja budynku prosektorium	Prosektorium	160 000	160 000	0	0
19		Zakup Ambulansu Sanitarnego typu "S"	Zespół ZRM Złotów	900 000	900 000	0	0
20		Zakup Ambulansu Sanitarnego typu "P"	Zespół ZRM Jastrowie/Okonek	700 000	700 000	0	0
21		Zakup wyposażenia o wartości poniżej 3500 zł	Komórki organizacyjne Szpitala	62 000	62 000	0	0
22		Projekt lądowiska dla helikopterów	Szpital Powiatowy	120 000	120 000		
		<b>Razem</b>		<b>2 862 500,00</b>	<b>2 663 600,00</b>	<b>29 835,00</b>	<b>169 065,00</b>



Lp.	Źródła finansowania	Kwota w zł
1	Środki własne Szpitala	2 663 600,00
2	Dofinansowania i dotacje	198 900,00
	<b>Wydatki inwestycyjne w 2023 r. ogółem</b>	<b>2 862 500,00</b>

Plan inwestycji realizowanej w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla Starostwa Powiatowego w Złotowie

Tabela nr 6. Inwestycja-rozbudowa, modernizacja i wyposażenie Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie\*

Lp.	ROK 2023	Ogółem (w złotych)	Realizacja w 2023 r.	dotacja 2023	
				Starostwo Powiatowe	Środki Własne
1	Przebudowa i modernizacja budynku w którym mieści się oddział położniczo-ginekologiczny z pododdziałem noworodków	2 500 000,00	500 000,00		500 000
	<b>Prace inwestycyjne- rozbudowa budynku Centrum Zdrowia Psychicznego, Zakładu Opiekuńczo- Leczniczego i Oddziału Medycyny Paliatywnej 2022</b>	<b>2 297 854,97</b>	<b>1 165 904,53</b>	<b>1 165 904,53</b>	
2	Prace inwestycyjne- rozbudowa budynku Centrum Zdrowia Psychicznego, Zakładu Opiekuńczo- Leczniczego i Oddziału Medycyny Paliatywnej 2023	2 979 999,93	1 815 000,00	600 000,00	1 215 000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>5 479 999,93</b>	<b>2 315 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>1 715 000,00</b>

\* inwestycja będzie realizowana w 2023 r. pod warunkiem otrzymania dofinansowania i realizacją umów na świadczenia zdrowotne z NFZ.

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych  
Główny Księgowy  
Szpitala Powiatowego  
im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie  
mgr Sibilina Chwarszczanek

**DYREKTOR**  
Szpitala Powiatowego  
im. Alfreda Sokolowskiego w Złotowie  
lek. Artur Bobruk

ZALĄCZNIKI (C.D.)

