



PLAN DZIAŁANIA SPÓŁKI NA 2025 ROK

Szpital Powiatowy w Jarocinie Sp. z o.o.

Jarocin styczeń – luty 2025 rok

I. DZIAŁANOŚĆ SPÓŁKI -----	2
II. Sytuacja finansowa Spółki 2024 roku -----	3
1. Przychody Spółki 2024 roku -----	3
2. Liczba udzielonych świadczeń szpitala-----	4
3. Rachunek zysków i strat oraz zobowiązania Spółki stan na 30 stycznia 2025 roku ---	5
III. Plan działania w 2025 roku -----	6
1. Planowane przychody w 2025 roku -----	6
2, Planowane koszty Spółki w 2025 roku -----	6
2.1 Projekcja kosztów Spółki na podstawie kosztów poniesionych przez Spółkę w 2024r -6.	
2.2 Restrukturyzacja Ginekologii Położnictwa i Noworodków.-----	8
2.3 Restrukturyzacja oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. -----	8
2.4 Przegląd zatrudnienia i redukcja -zestawienie -----	9
2.5 Działanie oszczędnościowe w obszarze polityki lekowej , korzystania z materiałów oraz obniżenie kosztów usług. -----	9
2.5.1 Dopuszczenie możliwości korzystania z darowizn lekowych oraz sprzętowych z firm farmaceutycznych oraz zakupy leków za złotówkę -----	9
2.5.2 Otwarcie pracowni żywieniowej w Aptece Szpitalnej -----	9
2.6 Wprowadzenie budżetowania w oddziałach szpitalnych -----	10
2.7 Zestawienie kosztów Spółki uwzględniające działania oszczędnościowe. -----	10
3. Planowane inwestycje -----	12
3.1 Projekt dofinansowania POZ -----	12
3.2 Projekt realizacji ZOL -----	12
3.3 Modernizacja Ładowiska -----	13
4. Analiza finansowa Spółki -----	13
4.1 Rachunek Zysku i Strat -----	14
4.2 Aktywa -----	15
4.3 Pasywa -----	16
4.4 Rachunek Przepływu -----	17

I. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI

Spółka prowadzi działalność gospodarczą w zakresie usług medycznych oraz wynajmu pomieszczeń.

W strukturze Spółki wg Regulaminu Organizacyjnego wyodrębnia się następujące komórki:

- Leczenia szpitalnego w rodzaju: Anestezjologia i Intensywna Terapia Medyczna, Chirurgia Ogólna, Choroby Wewnętrzne z łózkami kardiologicznymi, Neonatologia, Neonatologia N20;N24;N25, Położnictwo i Ginekologia, Położnictwo i Ginekologia N01 ;N20, Ortopedia i Traumatologia Narządu Ruchu, Ortopedia i Traumatologia Narządu Ruchu H01; H02;H04 ;H05;H06; H07; H08; H09;H10;H11, Pediatria, SOR.
- Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w rodzaju: TK, Neonatologia, Onkologia, Preluksacja, Chirurgia Ogólna, Ortopedia i Traumatologia Narządu Ruchu, Urologia, Położnictwo i Ginekologia, Diabetologia , Metabolizm, pobieranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego zakres skojarzony z 02.1450.001.02.
- Rehabilitacja lecznicza w rodzaju: fizjoterapia ambulatoryjna oraz Rehabilitacja Ogólnoustrojowa w Ośrodku Rehabilitacji Diennej.
- Ratownictwo Medyczne w rodzaju: Podstawowe Zespoły Ratownictwa Medycznego, Specjalistyczne Zespoły Ratownictwa Medycznego.
- POZ w rodzaju Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej, Transport Sanitarny.
- Szpital posiada zespół pracowni diagnostycznych: laboratorium analityczne, pracownia endoskopii przewodu pokarmowego, pracownia badań kardiologicznych nieinwazyjnych, dział diagnostyki obrazowej (RTG, KT, USG).

Spółka uczestniczy w kształceniu osób wykonujących zawody medyczne, prowadzi szkolenia podyplomowe i specjalizacje lekarzy. Realizuje zadania na potrzeby obronne oraz zadania z zakresu świadczeń zdrowotnych i programów profilaktycznych. Spółka wykonuje też świadczenia odpłatne dla kontrahentów zewnętrznych i nieubezpieczonych.

Potencjalnymi nabywcami usług świadczonych przez „Szpital Powiatowy w Jarocinie” Sp. z o.o. są mieszkańcy Powiatu Jarocińskiego oraz w zdecydowanie mniejszej części przyjeżdżający na ten teren goście.

. Na terenie Powiatu Jarocińskiego w sektorze usług medycznych działają następujące podmioty, które mogą znacząco wpłynąć na działalność Spółki:

- przychodnie i gabinety lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej,

- prywatne praktyki lekarskie udzielające świadczeń w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.
- bliskie sąsiedztwo (ok.50 km) szpitali powiatowych w Pleszewie, Ostrowie Wielkopolskim, Kaliszu, Środzie Wielkopolskiej, Krotoszynie, Śremie.

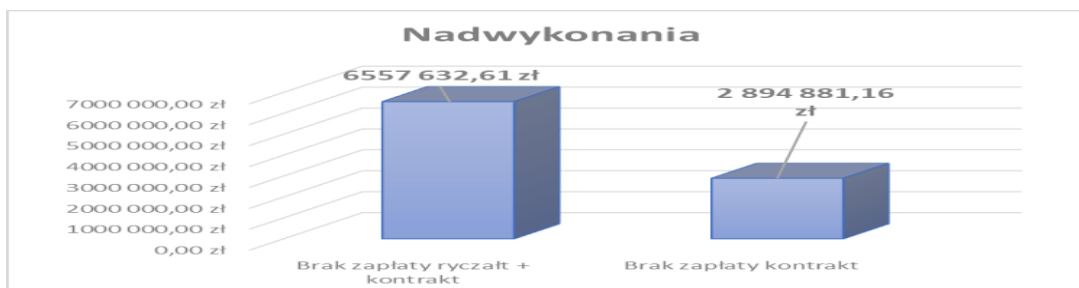
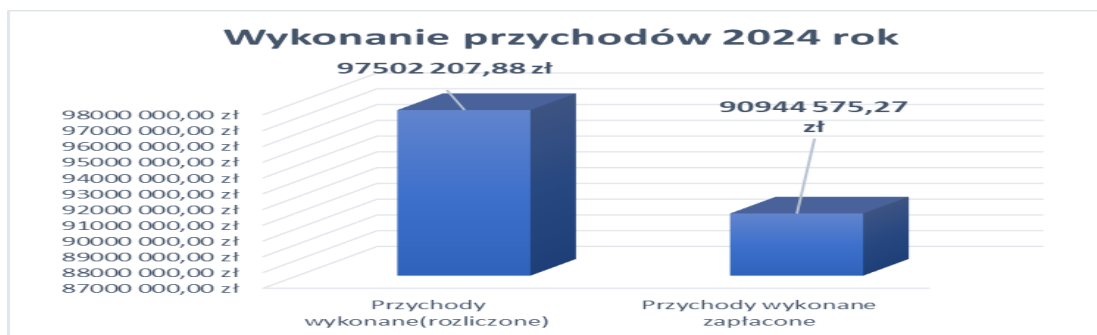
Spółka jest jedynym podmiotem na terenie Powiatu Jarocińskiego zabezpieczającym kompleksową opiekę medyczną w zakresie ratownictwa medycznego i udzielenia pierwszej pomocy w przypadkach nagłych zachorowań i urazów. Niezwykle ważne jest, aby Podmiot posiadał odpowiednią kadrę medyczną i zaplecze techniczne, w tym nowoczesne wyposażenie pozwalające na ratowanie życia ludzkiego w przypadkach nagłych zachorowań lub urazów. .

Z uwagi na określoną w przepisach rejonizację dla zespołów ratownictwa medycznego, w zakresie tym w najbliższym otoczeniu nie ma podmiotów mogących przejąć te zadania od Spółki. Istnieje natomiast konkurencja w przypadku zabiegów planowanych. Położony bowiem w niewielkiej odległości szpital powiatowy w Pleszewie, Środzie Wielkopolskiej, Gostyniu, Śremie, dalej w Ostrowie Wielkopolskim i Kaliszu stanowi istotne zagrożenie konkurencyjne w realizacji świadczeń medycznych.

II. Sytuacja finansowa Spółki w roku 2024

1.Przychody Spółki w 2024 roku

Przychody wykonane(rozliczone)	Przychody wykonane zapłacone
97 502 207,88 zł	90 944 575,27 zł



2.Liczba udzielonych świadczeń w szpitalu

Liczba udzielonych świadczeń w Poradniach AOS w 2023 i 2024 roku

Miejsce realizacji	Liczba świadczeń	
	2023	2024
Poradnia ginekologiczna w Jaraczewie	251	1 249
Poradnia diabetologiczna	1 698	4 486
Poradnia Onkologiczna	464	413
Poradnia Neonatologiczna	256	365
Poradnia Ginekologiczno-Położnicza	2 511	2 640
Poradnia Chirurgii Ogólnej	1 733	2 201
Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	14 171	15 852
Poradnia Preluksacyjna	562	626
Poradnia Urologiczna	2 788	3 413
Poradnia Chorób Metabolicznych	-	1 534
Suma	24 434	32 779
Wzrost		34,2%

Oddział	Liczba leczonych	
	2023	2024
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	98	103
Oddział Chirurgiczny	1 755	1 900
Oddział Chorób Wewnętrznych z Łózkami Kardiologicznymi	2 493	2 775
Oddział Dziecięcy	1 227	1 627
Oddział Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu	937	1 195
Oddział Położniczo-Ginekologiczny	1 765	1 674
Ośrodek Rehabilitacji Diennej	143	150
Szpitalny Oddział Ratunkowy	6 947	8 796
Suma	15 365	18 220
Wzrost		18,6%

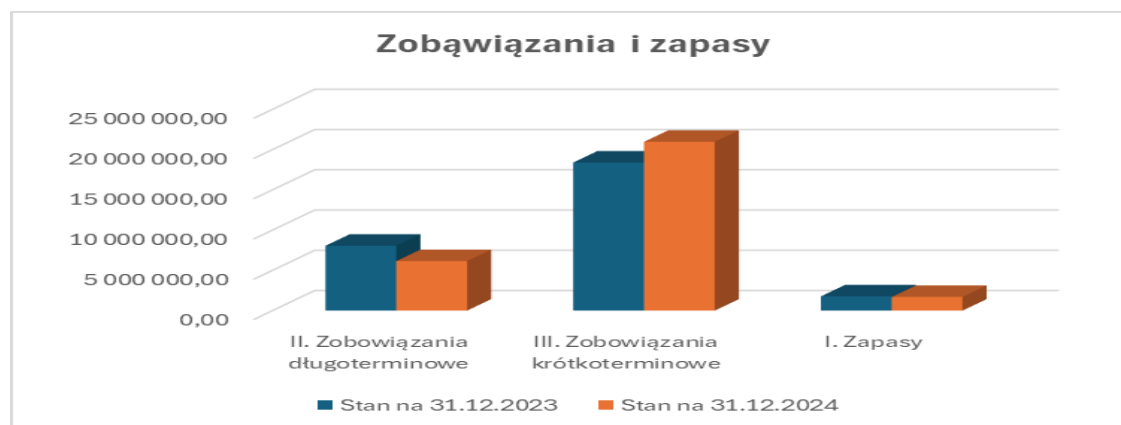
3. Rachunek zysków i strat oraz zobowiązania Spółki stan na 30 stycznia 2025 roku

	Za poprzedni okres obrotowy 01-12/2023	Za bieżący okres obrotowy 01- 12/2024
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	82 663 554,45	92 938 993,51
B. Koszt działalności operacyjnej	84 763 170,25	100 988 608,46



Zysk (Strata)	Za poprzedni okres obrotowy 01-12/2023	Za bieżący okres obrotowy 01- 12/2024
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 608 516,67	-7 727 955,74
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-1 248 949,65	-6 682 854,11

Zobowiązania	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2024
II. Zobowiązania długoterminowe	8 061 923,16	6 150 680,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 395 988,37	20 970 373,82
I. Zapasy	1 774 592,68	1 700 506,84



III. Plan działania w 2025 roku

1. Planowane przychody w 2025 roku

Planowane przychody zostały wyznaczone na podstawie analizy wzrostu przychodów w 2024 roku.

W ciągu 2024 roku kilkakrotnie nastąpił wzrost ryczałtu oraz wartość kontraktu.

W wartościach tych są również ujęte nadwykonania za trzy kwartały oraz podwyżka wynagrodzeń.

W 2024 wskaźnik wzrostu średnich przychodów do podwyżek wynagrodzeń czyli czerwca wyniósł 1,09. Dla obliczenia przychodów średnich w 2025 przyjęto więc wskaźnik 1,09

Rok 2024	styczeń	czerwiec	Średnie m-ca	wskaźnik/stycznia
Przychody	6 538 897,19	42 653 417,62	7 108 902,94	1,09
Rok 2025	styczeń	grudzień		
Przychody	7 633 173,68	99 582 830,34	8 298 569,19	1,09

Prognozowane przychody na koniec roku 2025 to **99 582 417,62**

W ciągu roku będą podjęte działania zwiększające ilość pacjentów o 20% obsługiwanych przez Poradnię Szpitalną poprzez zatrudnienie dodatkowych lekarzy specjalistów.

Wdrożona zostanie opieka koordynowana oraz zostanie otwarta Poradnia Kardiologiczna. Prowadzone są obecnie rozmowy z lekarzami.

Strategia działania Spółki będzie nastawiona na rozwój AOS i Pracownię Diagnostyczną Obrazową, w których wykonuje się świadczenia nielimitowane.

W celu poprawy wyceny procedur oraz jakości postawionych diagnoz zakupiony zostanie USG dla SOR i Lekarza Rodzinnego w ramach projektu FEniKS.

2. Planowane koszty Spółki w 2025 roku

2.1 Projekcja kosztów Spółki na podstawie kosztów poniesionych przez Spółkę w 2024 roku

Oparte na danych na 30.11.2024r. Jako 12 mc policzono średnią z 11mc.			
Koszty materiałów i energii	I-XI 2024	ŚREDNIA NA MC	WZROST CEN mat. 6%
Koszty /PLN/	Wykonanie	11	prognoza na 2025
energia elektryczna	927 044,91	84 276,81	1 072 001,02
gaz	-10 872,17	0,00	0
energia cieplna	792 952,69	72 086,61	916 941,66
materiały do utrzymania czystości	208 757,73	18 977,98	241 399,85
krewność	505 323,40	45 938,49	584 337,60
produkty krwiopochodne	672 739,64	61 158,15	777 931,66
rękawice i środki opatrunkowe	368 599,38	33 509,03	426 234,92
leki i materiały medyczne	7 264 051,58	660 368,33	8 399 885,10
paliwo	121 511,86	11 046,53	140 511,90
papier ksero+tonery i tusze+mat	56 451,23	5 131,93	65 278,15
Inne koszty	607 786,72	55 253,34	702 822,46
Suma	11 514 346,97	1 047 747,19	13 376 957,83

Usługi obce	I-XI 2024		prognoza na 2025
Koszty /PLN/	Wykonanie	11	5%
usługi żywienia	775 754,81	70 523,16	888 591,87
konserwacja, remonty, naprawa	1 181 440,66	107 403,70	1 353 286,57
kontrakty lekarskie	20 709 139,24	1 882 649,02	23 721 377,67
kontrakty pielęgniarstwa, diag.ra	4 431 531,81	402 866,53	5 076 118,26
usługi bankowe, pocztowe, telek	87 092,91	7 917,54	99 760,97
usługi najmu, dzierżawy sprzętu	176 597,50	16 054,32	202 284,41
usługi doradztwa, prawne	374 612,50	34 055,68	408 668,18
utyliczacja odpadów	324 395,61	29 490,51	371 580,43
usługi informatyczne	164 611,52	14 964,68	188 555,01
usługi pralnicze	899 191,17	81 744,65	1 029 982,61
inne usługi	2 166 582,48	196 962,04	2 481 721,75
suma	31 290 950,21	2 844 631,84	35 821 927,74

	I-XI 2024		prognoza na 2025
Koszty /PLN/	Wykonanie	11	
amortyzacja	4 336 267,98	394 206,18	4 730 474,16
zużycie materiałów i energii	11 514 346,97	1 046 758,82	13 376 957,83
usługi obce	31 290 950,21	2 844 631,84	35 821 927,74
podatki	130 556,00	11 868,73	156 667,20
wynagrodzenia	36 997 733,01	3 363 430,27	40 647 036,32
ubezpieczenia i inne świadczeni	7 613 465,47	692 133,22	8 617 171,70
pozostałe koszty rodzajowe	342 102,68	31 100,24	410 522,60
Pozostałe koszty operacyjne	597 231,18	54 293,74	690 616,42
Koszty finansowe	779 538,71	70 867,16	901 430,22
Suma	93 602 192,21	8 509 290,20	105 352 804,19

Ze względu na inflację zakłada wzrost cen 5%, 6%

Struktura kosztów nie podlega zmianom. Największy udział w kosztach mają wynagrodzenia pracowników. Na drugim miejscu są usługi obce w dominującą rolę odgrywają koszty kontraktów lekarskich i pielęgniarstwa

Szpital w 2024 roku pozyskał nowy personel medyczny, który został głównie zatrudniony na umowę zlecenie oraz kontrakty (35,13) Dzięki temu osoby te zostały sprawdzona pod względem przydatności do wysokich wymagań na stanowiskach pielęgniarek, opiekunek medycznych i sekretarek medycznych.

Od nowego roku przebiega już przegląd kadr pod kątem autoryzacji zgodnej z ustawą o jakości. Planowana autoryzacja przez NFZ czerwiec 2026 rok.

Zadanie powyższe realizują Kadry oraz Dział Kontrolingu Operacyjnego

W 2025 roku Zarząd Spółki skoncentruje się na kilku obszarach kosztowych, które dotychczas zostały zdiagnozowane.

Pierwszy obszar to Koszty generowane przez personel, a przychody tego nie kompensują. Dotyczy to Oddziału Ginekologii, Położnictwa i Noworodków. Bardzo mała liczba porodów 424, spadek o ponad 100. Sytuacja ta wymusza restrukturyzację tych oddziałów. Głównie chodzi o zmniejszenie ilości łóżek do 16. Dalszą konsekwencją tego jest zmniejszenie personelu. Rozwiązanie to było konsultowane z lekarzami.

2.2 Restrukturyzacja Ginekologii Położnictwa i Noworodków.

Łóżka nie zostaną zlikwidowane tylko zawieszone, ponieważ będą użyte w restrukturyzacji szpitala.

Redukcja zatrudnienia położnych i pielęgniarek noworodkowych.

Oddział położniczo -ginekologiczny			
Położne	Grudzień 2024	Czerwiec 2025	Różnica
Umowa o pracę	23,33	14	-9,33
Umowa zlecenie	1,697	1,697	0
Kontrakt			0
Suma zatrudnienia	25,027	15,697	-9,33

Oddział Noworodkowy			
Pielęgniarki	Grudzień 2024	Czerwiec 2025	Różnica
Umowa o pracę	9,86	6,75	-3,11
umowa zlecenie	0,396	0,396	0
Kontrakt	0,872	0	-0,872
Suma zatrudnienia	11,128	7,146	-3,982

Termin realizacji do czerwca 2025 roku . Osoby odpowiedzialne kierownicy oddziałów , dyr. ds. pielęgniarek , Kadry.

2.3. Restrukturyzacja oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii.

Brak finansowania przez NFZ nadwykonań na ryczałcie zmusza do ograniczenia leczenia na w/w oddziale.

W związku z powyższym zmniejsza się ilość łóżek na oddziale o jedno.

Wymusza to redukcje zatrudnienia o 3 pielęgniarki

Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii			
Pielęgniarki	Grudzień 2024	marzec 2025	Różnica
Umowa o pracę	12,75	14,75	2
umowa zlecenie	3,012	1,012	-2
Kontrakt	7,477	4,477	-3
Suma zatrudnienia	23,239	20,239	-3

Odpowiedzialne osoby za zadanie to kierownik i oddziałowa oraz dyr. ds. pielęgniarek

2.4 Przegląd zatrudnienia i redukcja -zestawienie

Restrukturyzacja zatrudnienia poprzez redukcje					
Grupa zatrudnienia	Etat	Czas m-ca	Stawka	Wynagrod	Suma
Położne	9	4		13 845	498 420
Pielęgniarki	4	7		10 948	306 541
Sekretarki	7	9		5 582	351 666
Opiekunki	4	9		6 154	221 544
Sanitariusze	2	9		4 651	83 719
Ratownicy	2	3		6 726	40 357
Pielęgniarki AIIT	3	10	72 zł		345 600
Suma	31				1 847 847

W wyniku restrukturyzacji nastąpi zmniejszenie udziału wynagrodzeń w kosztach.

Odpowiedzialne osoby za zadanie są Kadry i Dyrektor ds. pielęgniarek i innego personelu medycznego

++



2.5 Działanie oszczędnościowe w obszarze polityki lekowej , korzystania z materiałów oraz obniżenie kosztów usług.

2.5.1 Dopuszczenie możliwości korzystania z darowizn lekowych oraz sprzętowych z firm farmaceutycznych oraz zakupy leków za złotówkę

- Oszczędności rzędu ~ 25 000 zł w skali roku. Do porównania jest to kwota pozwalająca na zabezpieczenie lekowe jednego z oddziałów przez około 2 miesiące.

2.5.2 Otwarcie pracowni żywieniowej w Aptece Szpitalnej

- W związku ze zmianą katalogu procedur akredytacyjnych, zgodnie z obwieszczenia MZ z dnia 6 września 2024 r. w sprawie standardów akredytacyjnych dla działalności leczniczej, w którym utworzony został dział pod nazwą „Leczenie Żywieniowe” koniecznym i priorytetowym staje się wyremontowanie bądź stworzenie nowej pracowni do przygotowywania leków jałowych oraz sporządzania produktów do leczenia żywieniowego w Aptece Szpitalnej.
- Aktualne wytyczne odnośnie rozliczenia leczenia żywieniowego przez NFZ.

+

- Najważniejsza zmiana od 15.07.2024 to wzrost wyceny punktu i w związku z tym większa kwota zwrotu za osobodzień żywienia:
- Żywnienie dojelitowe 108ptk = ok 196zł
- Żywnienie pozajelitowe kompletne 216ptk = ok 390zł
- Żywnienie pozajelitowe niekompletne (bez witamin i pierwiastków) 108ptk = ok 196zł
- Kompletne żywienie pozajelitowe immunomodulujące 324ptk = ok 590zł

2.6. Wprowadzenie budżetowania w oddziałach szpitalnych

- Wyliczenie średniego miesięcznego zużycia i zmniejszenie o ~ 5-10 % jeśli chodzi o materiały biurowe
- Wyliczenie średniego miesięcznego zużycia i zmniejszenie o ~ 5% jeśli chodzi o materiały opatrunkowe

Planowanie badania pacjentom oddziałów zachowawczych (z wyłączeniem stanów zagrożenia życia) i przeprowadzanie badań w godzinach dopołudniowych od poniedziałku do piątku

Stosowanie się do wytycznych dotyczących zlecania badań pacjentom w oddziałach- postępowanie zgodnie z wyznaczonymi schematami dot. zlecania badań pacjentom w typowych jednostkach chorobowych. Zlecenie dodatkowych badań tylko w uzasadnionych przypadkach.

Ograniczenie do minimum ilości leków i sprzętu jednorazowego użytku spoza SLL

Zwiększenie nadzoru nad wnioskami o zakup leków i towarów spoza SLL. Zakupy wiążące się z dużym nakładem finansowym muszą być poddane analizie i

zatwierdzone przez Zespół Terapeutyczny i Polityki Antybiotykowej

Pacjenci kierowani z poradni specjalistycznych do szpitala na zabiegi operacyjne trafiają do szpitala w dniu przyjęcia z wynikami badań zlecanymi bądź przez poradnię, bądź we własnym zakresie.

Osoba odpowiedzialna za realizację: Dyr.ds. Zarządzania Jakością i Procesami Zarządczymi

2.7 Zestawienie kosztów Spółki uwzględniające działania oszczędnościowe.

Koszty materiałów i energii	WZROST CEN mat. 6%
Koszty /PLN/	prognoza na 2025
energia elektryczna	1 072 001,02
gaz	0
energia cieplna	916 941,66
materiały do utrzymania czystości	241 399,85
krewn	617 413,32
produkty krwiopochodne	777 931,66
rękawice i środki opatrunkowe	426 234,92
leki i materiały medyczne	8 274 885,10
paliwo	140 511,90
papier ksero+tonery i tusze+mat.biurowe	65 278,15
Inne koszty	702 822,46
Suma	13 235 420,03

Usługi obce	prognoza na 2025
Koszty /PLN/	5%
usługi żywienia	888 591,87
konserwacja, remonty, naprawa sprzętu i budynków	1 353 286,57
kontrakty lekarskie	23 721 377,67
kontrakty pielęgniarskie ,diag.rat, fizjo	5 076 118,26
usługi bankowe,pocztowe,telekomunikacyjne	99 760,97
usługi najmu,dzierżawy sprzętu	202 284,41
usługi doradztwa,prawne	429 101,59
utylizacja odpadów	371 580,43
usługi informatyczne	188 555,01
usługi pralnicze	1 029 982,61
inne usługi	2 481 721,75
Suma	35 842 361,15

Koszty /PLN/	prognoza na 2025
amortyzacja	4 730 474,16
zużycie materiałów i energii	13 235 420,03
usługi obce	35 842 361,15
podatki	156 667,20
wynagrodzenia	38 799 189,53
ubezpieczenia i inne świadczenia	8 225 428,18
pozostałe koszty rodzajowe	410 522,60
Pozostałe koszty operacyjne	690 616,42
Koszty finansowe	901 430,22
Suma	102 992 109,49

Działania oszczędnościowe pozwoliły zmniejszyć wielkość kosztów Spółki z 105 352 804, 19 na 102 992 109,49

3. Planowane inwestycje

3.1 Projekt dofinansowania POZ

W ramach strategii rozwoju AOS i Przychodni Lekarza Rodzinnego został w 2024 roku złożony wniosek o dofinansowanie wyposażenia poradni **w ramach I naboru FEnIKS**. W tym roku Szpital uzyskał max dofinansowanie 300 000 zł (100% dotacji), umowa zostanie podpisana w marcu. Realizację projektu planuje się zakończyć w IV kwartale br. Zakres zakupów obejmuje :

aparat USG (z 3 głowicami i drukarką) 2 szt.
 waga elektroniczna ze wzrostomierzem dla dzieci 1 szt.
 waga ze wzrostomierzem dla dorosłych 2 szt.
 holter ciśnieniowy 1 szt.
 holter EKG 1 szt.
 pulsoksymetr stacjonarny 1 szt., 2 zwykłe 3 szt.
 otoskop 1 szt.
 wózek dla dorosłych i dzieci (inwalidzki) 1 szt.
 aparat EKG wraz z zestawem elektrod dla dzieci 1 szt.

fantom do badania piersi 1 szt.
nebulizator 2 szt.
manekin noworodka do edukacji przedporodowej 1 szt.
aparat do pomiaru ciśnienia cyfrowy/elektroniczny 1 szt.
fotel ginekologiczny 1 szt.
łóżówka medyczna z czujnikiem temperatury 1 szt.
stetoskop - 1 szt. dziecięcego 3 szt.
kozetka lekarska - szersza 1 szt.
stół do badania niemowląt z półką 1 szt.
oczyszczacz powietrza 1 szt.
lampa jezdną (bakteriobójczą) 1 szt.
tablice do badania ostrości wzroku - podświetlane 1 szt.
spirometr 1 szt.
meble medyczne - szafa do leków i sprzętu i dokumentów 1 komplet
zestaw komputerowy all in one 3 zestawy
urządzenie wielofunkcyjne 2 szt.
tablet 1 szt.
telefon komórkowy 1 szt.

Wyżej wymienione wyposażenie pozwoli na poprawę jakości udzielania świadczeń medycznych , zwiększenie ilości pacjentów , wyższą wycenę procedur.

3.2 Projekt realizacji ZOL

W ramach przebudowy i rozbudowy budynku głównego Szpitala Powiatowego w Jarocinie powstała koncepcja na wygospodarowanym na drugim piętrze budynku głównego miejsce pod powstanie ZOL.

W 2024 roku został opracowany Program Funkcjonalno – Użytkowy dla 17 łóżek ZOL. Na tej podstawie został oszacowany koszty projektu na wartość netto 5 287 692,93 oraz brutto 6 381 506,71

W związku z tym , że inwestycja przekroczyła 2mln zł, wymagała uzyskania opinii o celowości inwestycji w sektorze zdrowia – JOWISZ

W listopadzie 2024 roku szpital uzyskał pozytywną opinie wystawioną przez Urząd Wojewódzki w Poznaniu.

W 2024 roku złożony wniosek w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności - rozwój opieki długoterminowej - utworzenie ZOL na 17 osób, wartość inwestycji 6.381.506,71 zł brutto (dofinansowanie netto 5.287.692,93 zł, środki na pokrycie VAT 1.093.813,78 zł), w trakcie oceny, przewidywany termin rozstrzygnięcia naboru marzec 2025 r.

Etapy realizacji projektu:

Lp.	Etap przedsięwzięcia (kamienie milowe)	Okres realizacji	Środki przeznaczone na etap przedsięwzięcia (w zł netto)	Środki przeznaczone na etap przedsięwzięcia (w zł brutto)
1.	<u>Dokumentacja projektowa oraz roboty budowlane</u>	II kw. 2025 - IV kw. 2025	4 276 422,76	5 260 000,00
2.	Zakup urządzeń i wyposażenia	I kw. 2026	1 011 270,17	1 121 506,71
RAZEM			5 287 692,93	6 381 506,71

3.3 Modernizacja Lądowiska

Przeprowadzenie (modernizacji) przebudowy lądowiska dla śmigłowców LPR - w ramach środków z Funduszu Medycznego – szacowany koszt 600-700 tys. brutto, czekamy na ogłoszenie naboru, dofinansowanie 100 %, obowiązek dostosowania do przepisów do końca 2026 r.

Odpowiedzialna osoba za realizację tematów inwestycyjnych Dyr. ds. Techniczno - Inwestycyjnych

4. Analiza finansowa Spółki

Analizę przygotowano w oparciu o dane historyczne ze sprawozdań zatwierdzonych .\n Za rok obrotowy przyjęto rok kalendarzowy.

Rok 2024 nie został jeszcze rozliczony (Wstępne sprawozdanie)

Za punkt wyjścia prognoz finansowych przyjęto ostatnie, dostępne dane finansowo – księgowe.

W związku z realizacją projektu wyposażenia POZ w IV kwartale, planuję się amortyzację aparatury i sprzętu od 1 stycznia 2026. Dotacja 300 000 zł została zapisana w pozycji inne przychody operacyjne.

Projekt dotyczący ZOL będzie realizowany w dwóch etapach .

Pierwszy etap będzie obejmował projekt i modernizację pomieszczeń głównego Budynku szpitala II piętro.

Wartość realizacji I etapu 5 260 000,00 zostało ujęto w aktywach w środkach trwałych w budowie.

Planowaną zaliczkę w Rachunku Zysku i Strat ujęto w pozycji Dotacje.

Pożyczkę na realizację projektu uzyskaną ze Starostwa Powiatowego w Pasywach w pozycji Inne zobowiązania finansowe 3 977 073,17 zł

W analizie finansowej nie został uwzględniony koszt podwyżek ustawowych , ponieważ wzrost wynagrodzeń będzie finansowany z NFZ.

4.1 Rachunek Zysku i Strat

	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, war.porównawczy				
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:				
	67 971 510,43 zł	83 154 653,58 zł	96 019 535,05 zł	99 904 489,55 zł
- od jednostek powiązanych	0,00 zł			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 565 058,38 zł	82 663 554,45 zł	95 697 875,84 zł	99 582 830,34 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart.dodatnia, zmniejszenie - wart.ujem.)	406 452,05 zł	491 099,13 zł	321 659,21 zł	321 659,21 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	70 374 221,99 zł	84 763 170,25 zł	100 988 608,46 zł	99 313 485,66 zł
I. Amortyzacja	2 969 105,75 zł	3 785 402,67 zł	4 714 807,20 zł	2 643 896,97 zł
II. Zużycie materiałów i energii	10 570 952,72 zł	11 674 706,40 zł	12 330 875,41 zł	13 235 420,03 zł
III. Usługi obce	22 455 385,69 zł	28 215 851,19 zł	34 475 778,94 zł	35 842 361,15 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	124 130,58 zł	113 808,59 zł	131 399,00 zł	156 667,20 zł
V. Wynagrodzenia	28 133 978,75 zł	33 627 785,69 zł	40 647 036,32 zł	38 799 189,53 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 744 031,65 zł	6 951 378,38 zł	8 295 459,13 zł	8 225 428,18 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	376 636,85 zł	394 237,33 zł	393 252,46 zł	410 522,60 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. ZYSK / STRATA ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2 402 711,56 zł	-1 608 516,67 zł	-4 969 073,41 zł	591 003,89 zł
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	776 707,88 zł	2 471 521,61 zł	2 487 138,24 zł	4 070 065,07 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł			
II. Dotacje	0,00 zł			1 282 926,83 zł
III. Inne przychody operacyjne	776 707,88 zł	2 471 521,61 zł	2 487 138,24 zł	2 787 138,24 zł
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	298 277,51 zł	1 125 926,98 zł	619 108,33 zł	690 616,42 zł
I. Straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00 zł			
III. Inne koszty operacyjne - odpisy aktualizujące	298 277,51 zł	1 125 926,98 zł	619 108,33 zł	690 616,42 zł
F. ZYSK /STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 924 281,19 zł	-262 922,04 zł	-3 101 043,50 zł	3 970 452,54 zł
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00 zł	3 763,62 zł	1 306,97 zł	
II. Odsetki, w tym:	0,00 zł	3 763,62 zł		
H. KOSZTY FINANSOWE	759 480,60 zł	989 791,23 zł	824 235,25 zł	901 430,22 zł
I. Odsetki, w tym:	742 480,60 zł	989 791,23 zł	824 235,25 zł	901 430,22 zł
IV. Inne	17 000,00 zł	0,00 zł		0,00 zł
I. ZYSK / STRATA BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł
K. ZYSK /STRATA BRUTTO (I +/- J)	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00 zł	0,00 zł		
N. ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M)	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł

4.2 Aktywa

AKTYWA	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A. Aktywa trwałe	47 113 440,92 zł	57 304 813,72 zł	53 531 938,01 zł	56 148 041,04 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	1 422 725,85 zł	1 450 595,06 zł	1 068 464,83 zł	769 064,68 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00 zł			
2. Wartość firmy	0,00 zł			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 422 725,85 zł	1 450 595,06 zł	1 068 464,83 zł	769 064,68 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00 zł			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	45 690 715,07 zł	55 854 218,66 zł	52 463 473,18 zł	55 378 976,36 zł
1. Środki trwałe	38 415 102,19 zł	55 479 531,64 zł	51 929 191,16 zł	49 584 694,34 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 125 316,66 zł	4 125 316,66 zł	4 125 316,66 zł	4 125 316,66 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 580 319,90 zł	40 959 347,54 zł	39 694 976,74 zł	38 836 391,34 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	290 869,88 zł	340 771,85 zł	278 460,96 zł	276 804,28 zł
d) środki transportu	332 163,32 zł	248 643,32 zł	165 123,38 zł	81 603,38 zł
e) inne środki trwałe	6 086 432,43 zł	9 805 452,27 zł	7 665 313,42 zł	6 264 578,68 zł
2. Środki trwałe w budowie	7 275 612,88 zł	374 687,02 zł	534 282,02 zł	5 794 282,02 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00 zł			
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1. Od jednostek powiązanych	0,00 zł			
2. Od pozostałych jednostek	0,00 zł			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
B. Aktywa obrotowe	12 790 452,83 zł	11 053 082,29 zł	10 015 196,71 zł	10 097 708,25 zł
I. Zapasy	1 797 561,27 zł	1 774 592,68 zł	1 700 506,84 zł	1 650 000,00 zł
1. Materiały	1 797 561,27 zł	1 774 592,68 zł	1 700 506,84 zł	1 650 000,00 zł
II. Należności krótkoterminowe	10 550 907,12 zł	9 097 440,41 zł	8 042 625,28 zł	8 042 625,28 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	10 550 907,12 zł	9 097 440,41 zł	8 042 625,28 zł	8 042 625,28 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 860 951,81 zł	8 497 310,68 zł	7 431 216,10 zł	7 431 216,10 zł
- do 12 miesięcy	9 860 951,81 zł	8 497 310,68 zł	7 431 216,10 zł	7 431 216,10 zł
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych o	0,00 zł	1 216,87 zł	4 148,00 zł	4 148,00 zł
c) inne	689 955,31 zł	598 912,86 zł	607 261,18 zł	607 261,18 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł			
III. Inwestycje krótkoterminowe	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł	332 659,80 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł	332 659,80 zł
a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł			
- udziały lub akcje	0,00 zł			
- inne papiery wartościowe	0,00 zł			
- udzielone pożyczki	0,00 zł			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł			
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł			0,00 zł
- udziały lub akcje	0,00 zł			
- inne papiery wartościowe	0,00 zł			
- udzielone pożyczki	0,00 zł			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł	332 659,80 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł	332 659,80 zł
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	87 637,34 zł	95 284,99 zł	72 423,17 zł	72 423,17 zł
AKTYWA RAZEM:	59 903 893,75 zł	68 357 896,01 zł	63 547 134,72 zł	66 245 749,29 zł

4.3 Pasywa

PASYWA	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
A. Kapitał (fundusz) własny	20 301 878,72 zł	21 528 288,09 zł	20 146 316,31 zł	22 755 338,63 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	56 018 000,00 zł	58 205 000,00 zł	61 742 000,00 zł	61 742 000,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielk.ujemna)				
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	963,06 zł	1 322,08 zł	1 322,08 zł	1 322,08 zł
dokapitalizowanie przez właściciela				
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00 zł			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 167 000,00 zł	1 455 000,00 zł	460 000,00 zł	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 200 322,55 zł	-36 884 084,34 zł	-38 133 033,99 zł	-42 057 005,77 zł
VIII. Zysk (strata) netto	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 602 015,03 zł	46 829 607,92 zł	43 400 818,41 zł	43 490 410,66 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	2 349 469,92 zł	1 866 361,36 zł	1 521 840,33 zł	1 521 840,33 zł
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00 zł			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 349 469,92 zł	1 866 361,36 zł	1 521 840,33 zł	1 521 840,33 zł
- długoterminowe	0,00 zł			
- krótkoterminowe	2 349 469,92 zł	1 866 361,36 zł	1 521 840,33 zł	1 521 840,33 zł
II. Zobowiązania długoterminowe	10 176 083,24 zł	8 061 923,16 zł	6 150 680,00 zł	5 677 840,00 zł
1. Wobec jednostek powiązanych				
2. Wobec pozostałych jednostek	10 176 083,24 zł	8 061 923,16 zł	6 150 680,00 zł	5 677 840,00 zł
a) kredyty i pożyczki	5 036 083,24 zł	3 651 923,16 zł	2 470 680,00 zł	2 727 840,00 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 140 000,00 zł	4 410 000,00 zł	3 680 000,00 zł	2 950 000,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 610 545,34 zł	18 395 988,37 zł	18 270 373,82 zł	21 135 905,47 zł
2. Wobec pozostałych jednostek	18 943 185,87 zł	17 743 110,04 zł	17 604 384,76 zł	20 469 916,41 zł
a) kredyty i pożyczki	2 274 341,27 zł	2 251 795,00 zł	2 826 877,52 zł	2 826 877,52 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	730 000,00 zł	730 000,00 zł	730 000,00 zł	730 000,00 zł
c) inne zobowiązania finansowe	0,00 zł			3 977 073,17 zł
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 140 391,14 zł	9 547 295,09 zł	7 910 401,23 zł	6 000 000,00 zł
- do 12 miesięcy	11 140 391,14 zł	9 547 295,09 zł	7 910 401,23 zł	6 000 000,00 zł
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 305 728,91 zł	2 715 824,28 zł	3 240 858,79 zł	3 700 000,00 zł
h) z tytułu wynagrodzeń	1 834 286,50 zł	2 152 220,12 zł	2 560 281,50 zł	2 900 000,00 zł
i) inne	658 438,05 zł	345 975,55 zł	335 965,72 zł	335 965,72 zł
3. Fundusze specjalne	667 359,47 zł	652 878,33 zł	665 989,06 zł	665 989,06 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	7 465 916,53 zł	18 505 335,03 zł	17 457 924,26 zł	15 154 824,86 zł
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 465 916,53 zł	18 505 335,03 zł	17 457 924,26 zł	15 154 824,86 zł
- długoterminowe	6 675 018,17 zł	16 202 235,63 zł	15 154 824,86 zł	12 851 725,46 zł
- krótkoterminowe	790 898,36 zł	2 303 099,40 zł	2 303 099,40 zł	2 303 099,40 zł
PASYWA RAZEM:	59 903 893,75 zł	68 357 896,01 zł	63 547 134,72 zł	66 245 749,29 zł

4.4 Rachunek Przepływów

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Przepływy z działalności operacyjnej	6 910 021,95 zł	13 369 539,91 zł	-150 030,66 zł	6 325 858,38 zł
wynik netto	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł
amortyzacja	2 969 105,75 zł	3 785 402,67 zł	4 714 807,20 zł	2 643 896,97 zł
zmiana kapitału obrotowego	854 214,74 zł	284 424,60 zł	415 093,17 zł	2 916 038,49 zł
zmiana zapasów	123 946,22 zł	22 968,59 zł	-74 085,84 zł	-50 506,84 zł
zmiana należności krótkoterminowych	-3 027 507,01 zł	1 453 466,71 zł	-1 054 815,13 zł	0,00 zł
zmiana zobowiązań krótkoterminowych - kredyty i pożyczki	3 757 775,53 zł	-1 192 010,70 zł	575 082,52 zł	0,00 zł
inne pozycje	5 770 463,25 zł	10 548 662,29 zł	-1 355 959,25 zł	-2 303 099,40 zł
Zmiana długoterminowych rozliczeń międzyokresowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
zmiana krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych	135 740,39 zł	-7 647,65 zł	-22 861,82 zł	0,00 zł
Zmiana rezerw na zobowiązania	-540 102,08 zł	-483 108,56 zł	-344 521,03 zł	0,00 zł
zmiana funduszy specjalnych			13 110,73 zł	0,00 zł
zmian rozliczeń międzyokresowych - pasywa	6 174 824,94 zł	11 039 418,50 zł	-1 047 410,77 zł	-2 303 099,40 zł
Przepływy z działalności inwestycyjnej	-12 875 762,27 zł	-13 976 775,47 zł	-941 931,49 zł	-5 260 000,00 zł
Zmiana Aktywów trwałych minus długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 906 656,52 zł	10 191 372,80 zł	-3 772 875,71 zł	2 616 103,03 zł
Amortyzacja	2 969 105,75 zł	3 785 402,67 zł	4 714 807,20 zł	2 643 896,97 zł
Przepływy z działalności finansowej	6 257 247,55 zł	338 652,67 zł	1 205 839,36 zł	-932 840,00 zł
zmiana stanu kapitałów własnych	3 611 880,46 zł	1 226 409,37 zł	-1 381 971,78 zł	2 609 022,32 zł
wynik netto	-2 683 761,79 zł	-1 248 949,65 zł	-3 923 971,78 zł	3 069 022,32 zł
zaciągn. / spłata zobow. długo-term.	-430 583,33 zł	-2 114 160,08 zł	-1 911 243,16 zł	-472 840,00 zł
zaciągn. / spłata kredyt. krótko-term.	392 188,63 zł	-22 546,27 zł	575 082,52 zł	0,00 zł
Dotacja				
Zmiana stanu środków pieniężnych	291 507,23 zł	-268 582,89 zł	113 877,21 zł	133 018,38 zł
Środki pieniężne na początek okresu	62 839,87 zł	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł
Środki pieniężne na koniec okresu	354 347,10 zł	85 764,21 zł	199 641,42 zł	332 659,80 zł