



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogilnie
ul. Kościuszki 10, 88-300 Mogilno
sekretariat: tel. 52 506 67 38
e-mail: agnieszka.matecka@mpcz.pl
www.mpcz.pl



L.dz.

Mogilno, dn. 31.07.2026

Starostwo Powiatowe
w Mogilnie

dotyczy: wykonanie planu finansowego za okres od 1.01.2026 do 30.06.2026 roku.

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogilnie przedkłada sprawozdanie z wykonania planu finansowego na okres 1.01.2026 do 30.06.2026 r.

Dyrektor

Sebastian JANKIEWICZ

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
SEBASTIAN JANKIEWICZ
Data: 2026.07.31 19:00:43 CEST

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie stanu należności i zobowiązań za okres 01.01.2026 do 30.06.2026 r.,
2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego za okres 1.01.2026 do 30.06.2026 r.,
3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie inwestycji za okres 1.01.2026 do 30.06.2026 r.,
4. Informacje do wykonania planu finansowego za 2026 rok.

utworzyła: Agnieszka Matecka-Stępień
tel.: 525 066 676, 511 929 529
data: 30.06.2026 r.
kopia: Gł. księgowa SP ZOZ w Mogilnie

*PLAN INWESTYCYJNY NA 2026 ROK/

*SPRAWOZDANIE MIESIĘCZNEZ WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA OKRES 01.01.2026-31.06.2026

*SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA ROK

w zł, gr

L.P.	NAZWA ZADANIA	OPIS INWESTYCJI I UZASADNIENIE REALIZACJI ZADANIA	PLAN INWESTYCYJNY				*WYKONANIE PLANU			
			CAŁKOWITY KOSZT INWESTYCJI	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA			CAŁKOWITY KOSZT INWESTYCJI	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA		
				ŚRODKI WŁASNE	ŚRODKI Z BUDŻETU POWIATU	ŚRODKI ZEWNĘTRZNE		ŚRODKI WŁASNE	ŚRODKI Z BUDŻETU POWIATU	ŚRODKI ZEWNĘTRZNE
1	„Dostawa sprzętu medycznego w ramach projektu Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) ”Nr projektu: FENX.06.01-IP.03-0001/23	Dostawa sprzętu medycznego oraz informatycznego	50 965,67			50 965,67	64 716,00			64 716,00
2	„Remont poradni POZ w Mogilnie” w ramach projektu Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) ”Nr projektu: FENX.06.01-IP.03-0001/23	Remont poradni POZ w Mogilnie	372 198,63			372 198,63	1 482,73	1 482,73		
3	Zakup w formie leasingu z pełną obsługą gwarancyjną oraz dostawa ambulansu drogowego typu C wraz z wyposażeniem medycznych na potrzeby SPZOZ Mogilno	Dostawa ambulansu typu C wraz z wyposażeniem	660 000,00	660 000			563 442,09	563 442,09		
4	Zakup Videogastroskopu w systemie ratalnym	Zakup Videogastroskopu w systemie ratalnym	86 400,00	86 400,00						
5	Dostawa Ramienia C	Dostawa Ramienia C	729 738,01	729 738,01						
6	Wyposażenie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Strzelnie wraz z modernizacją parkingu” realizowanego w ramach konkurencyjnego sposobu naboru nr FENX.06.01-IP.03-002/25 Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na lata 2021 – 2027 Priorytet FENX.06 Zdrowie Działanie FENX.06.01 System ochrony zdrowia w zakresie: Wsparcie Centrów Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży (II poziom referencyjny).	Modernizacja parkingu dla pacjentów Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Strzelnie	669 305,00			669 305,00				29 520,00
7	Wyposażenie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Strzelnie wraz z modernizacją parkingu” realizowanego w ramach konkurencyjnego sposobu naboru nr FENX.06.01-IP.03-002/25 Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na lata 2021 – 2027 Priorytet FENX.06 Zdrowie Działanie FENX.06.01 System ochrony zdrowia w zakresie: Wsparcie Centrów Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży (II poziom referencyjny).	Dostawa wyposażenia medycznego	3 362 930,70			3 362 930,70				
8	Wyposażenie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Strzelnie wraz z modernizacją parkingu” realizowanego w ramach konkurencyjnego sposobu naboru nr FENX.06.01-IP.03-002/25 Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na lata 2021 – 2027 Priorytet FENX.06 Zdrowie Działanie FENX.06.01 System ochrony zdrowia w zakresie: Wsparcie Centrów Zdrowia	Dostawa samochodu elektrycznego na potrzeby Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Strzelnie	186 932,33			186 932,33				

8	Rozwój infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogilnie w zakresie specjalistycznej opieki kardiologicznej nr KPOD.07.02-IP.10-0278/25,	Dostawa sprzętu medycznego (rehabilitacja kardiologiczna) Bieżnia medyczna z EKG Aparat USG z możliwością wykonywania Dopplerów oraz echo serca Aparat USG z możliwością wykonywania Dopplerów oraz echo serca system do analizy wymiany gazowej i wysiłkowej z modułem EKG - bezprzewodowy, z oprogramowaniem do sterowania i diagnostyki System 12-kanalowego EKG spoczynkowego i wysiłkowego Ciśnieniomierze automatyczne Pulsoksymetry Defibrylator AED Aparat EKG Holter ciśnieniowy Holter EKG Defibrylatory	1 816 123,60			1 680 579,45		83 211,29		1 600 179,69
9	Wymiana rury doprowadzającej wodę do szpitala w Mogilnie		40 000,00	40 000					135 545,00	
10	Remont dachu na budynku archiwum i rozprężalni tlenu -		18 450,00	18 450						
11	Wymiana kotła C.O w Wylatowie		20 000,00	20 000						
12	Zmiana lokalizacji Centrali SAP i montaż centrali oddymiania w szpitalu w Mogilnie		22 000,00	22 000						
13	Zakup do ewidencji czasu pracy z wymianą serwera komputerowego	Monitoring czasu pracy, wymiana zużytego serwera na nowy dostosowany do rosnących potrzeb IT	100 000,00	100 000						
RAZEM:			7 934 593,94	1 476 138	0	6 322 911,78	2 478 096,80	648 136,11	135 545,00	1 694 415,69

*niepotrzebne skreślić

** uwagi dotyczące opóźnień, odstępień od realizacji inwestycji lub innych okoliczności mających istotny wpływ na realizację inwestycji



PODPIS ZAUFANY

ELŻBIETA
LASECKA

31.07.2026 18:11:14 GMT+0200

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

31.07.2026
(DATA)

.....
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data: 2026.07.31
19:00:16 CEST

.....
(DYREKTOR)

UWAGI**
LEASING
SYSTEM RATALNY

[illegible]

PIECZĄTKA SZPITALA

*PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK/

*MIESIĘCZNA INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I INNYCH ŚRODKÓW wg stanu na 31.06.2026

*INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I INNYCH ŚRODKÓW ZA ... ROK/

I. NALEŻNOŚCI I ŚRODKI PIENIĘŻNE

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2025 rok/ * wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 .roku	*wykoanie planu finansowego (narastająco) za okres 31.06.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Należności ogółem (1+2)	4 919 672	4 919 672,10	3 995 183,86	4 543 990
1.	Należności długoterminowe, z tego:	0	0	0,00	0
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 919 672	4 919 672,10	3 995 183,86	4 543 990
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 839 563	4 839 562,63	3 892 155,64	4 493 990
2.1.1.	NFZ,	4 192 353	4 192 353	3 245 955,98	3 868 990
2.1.1.1.	wymagalne				
2.1.2.	z tyt. pozostałych dostaw i usług,	77 276	77 276	36 474,29	50 000
2.1.2.1.	wymagalne				
2.1.3.	należności publicznych zakładów opieki zdrowotnej,	495 254	495 254	521 870,13	500 000
2.1.3.1.	wymagalne				
2.1.4.	należności od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnych	74 680	74 680	87 855,24	75 000
2.1.4.1.	wymagalne				
2.2.	z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych	0	0	0,00	0
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	inne należności,	80 109	80 109	103 028,22	50 000
2.4.	dochodzone na drodze sądowej				
II.	Należności wymagalne ogółem	0	0	0,00	0
III.	Stan środków pieniężnych (1+2)	330 496	330 496	685 536	105 000
1.	środki pieniężne w kasie	3 000	3 000	4 326,46	5 000
2.	środki na rachunkach bankowych	327 496	327 496	681 209,96	100 000

II. ZOBOWIĄZANIA

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2025 rok/ * wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 .roku	*wykoanie planu finansowego (narastająco) za okres 31.05.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (1+2+3+4)	82 968 994	82 968 994	86 323 383,17	88 757 554
1.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 234 017	2 234 017	1 872 426,00	2 175 659
1.1.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 234 017	2 234 017	1 872 426,00	2 175 659
1.2.	pozostałe rezerwy				
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	7 033 654	7 033 654	7 422 605,56	6 889 000
2.1.	kredyty, z tego:	0	0	0,00	0
2.1.1.	wymagalne				
2.2.	pożyczki, z tego:	7 033 654	7 033 654	7 033 654,37	6 289 000
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	Inne zobowiązania długoterminowe, z tego:	0	0	388 951,19	600 000
2.3.1.	wymagalne				
3.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	21 268 511	21 268 511	24 072 028,31	19 012 895
3.1.	kredyty, z tego:	2 211 749	2 211 749	1 781 046,40	2 000 000
3.1.1.	wymagalne				

3.2.	pożyczki, z tego:	2 661 182	2 661 182	1 834 764,94	1 951 000
3.2.1.	wymagalne				
3.3.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, z tego:	0	0	0,00	0
3.3.1.	wymagalne				
3.4.	z tytułu dostaw i usług, w tym:	10 318 025	10 318 025	13 546 121,58	8 787 324
3.4.1.	z tytułu leków i materiałów medycznych, z tego:	2 653 145	2 653 145	3 315 697,82	2 000 000
3.4.1.1.	wymagalne	2 005 291	2 005 291	2 722 595,73	
3.4.2.	z tytułu zakupu sprzętu medycznego, z tego:	66 458	66 458	244 348,10	100 000
3.4.2.1.	wymagalne	44 744	44 744	74 257,82	
3.4.3.	z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego:	7 598 422	7 598 422	9 986 075,66	6 687 324
3.4.3.1.	wymagalne	2 708 495	2 708 495	5 418 158,68	
3.5.	zaliczki otrzymane na dostawę, z tego:	0	0	0,00	0
3.5.1.	wymagalne				
3.6.	zobowiązania wekslowe, z tego:	0	0	0,00	0
3.6.1.	wymagalne				
3.7.	z tytułu podatków cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	3 156 763	3 156 763	3 641 663,67	3 566 558
3.7.1.	ZUS, z tego:	2 039 492	2 039 492	3 007 159,45	2 936 000
3.7.1.1.	wymagalne				
3.7.2.	Urząd Skarbowy, z tego:	613 185	613 185	475 738,00	630 558
3.7.2.1.	wymagalne				
3.7.3.	inne, z tego:	504 086	504 086	158 766,22	0
3.7.3.1.	wymagalne			6 217,50	
3.8.	z tytułu wynagrodzeń, z tego:	2 155 654	2 155 654	2 133 233,43	2 413 581
3.8.1.	wymagalne				
3.9.	inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	169 383	169 383	322 827,63	257 469
3.9.1.	wymagalne	11 700	11 700	13 500,00	
3.10.	fundusze specjalne, z tego:	595 755	595 755	812 370,66	36 963
3.10.1.	wymagalne	595 755	595 755	426 595,06	
4.	Rozliczenia międzyokresowe	52 432 812	52 432 812	52 956 323,30	60 680 000
II.	Zobowiązania wymagalne ogółem	5 365 986	5 365 986	8 661 324,79	0
III.	Zobowiązania ogólne (2+3)	28 302 166	28 302 166	31 494 633,87	25 901 895

III. INNE ŚRODKI

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2025 rok/ * wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 roku	*wykoanie planu finansowego (narastająco) za okres 31.05.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.		52 432 812	52 432 812	676 153,17	60 680 000
1.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	52 432 812	52 432 812	676 153,17	60 680 000
2.	Środki na wydatki majątkowe				
3.	Środki przyznane innym podmiotom				

*niepotrzebne skreślić

kolumna 4,5,9 dotyczy planu finansowego

kolumna 4,5,8,9 - dotyczy miesięcznych i rocznych sprawozdań z wykonania planu finansowego

kolumna 5,6,7,9- dotyczy korekt planu

kolumna 6 rozszerzana o kolejne korekty

31.07.2026



PODPIS ZAUFANY

ELŻBIETA
LASECKA

31.07.2026 18:12:36 GMT+0200

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN LONKIEWICZ
Data: 2026.07.31 19:00:35
CEST

(DATA)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK

*MIESIĘCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2026-31.06.2026

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ...ROK

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2025 rok/ * wykonanie planu 2025 rok	*wykoanie planu finansowego (narastajaco) za okres 1.01.2026 - 31.06.2026 r.	Plan 2026 rok
1	2	8	9	
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4)	72 900 379	37 023 710,59	77 868 815
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	73 131 603	37 023 710,59	77 868 815
1.1	usługi działalności medycznej, w tym:	72 365 434	36 623 522,30	77 063 400
1.1.1	NFZ	64 321 261	32 377 148,69	69 390 000
1.1.2	Ministerstwo Zdrowia			
1.1.3	z tyt. zatrudnienia rezydentów			
1.1.4	z tyt. prowadzenia staży podyplomowych			
1.1.5.	pracodawcy			
1.1.7	pozostałe	214 389	87 535,69	200 000
1.2	usługi niemedyczne, w tym:	7 829 784	4 158 837,92	7 473 400
1.2.1	wynajem pomieszczeń	766 169	400 188,29	805 415
1.2.2.	pozostałe	518 365	274 020,18	540 000
2.	Zmiana stanu produktów	247 804	126 168,11	265 415
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-231 224		
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
II.	Koszty działalności operacyjnej (1+...+8)	76 532 350	40 927 305,79	80 184 328,00
1.	Amortyzacja	3 779 412	1 806 597,70	3 000 000
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego:	6 658 801	3 289 739,69	7 466 000,00
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	2 000 893	942 318,81	2 330 000
2.2.	sprzęt medyczny m.in. (jednorazowego użycia)	1 437 801	827 430,45	1 590 000
2.3	energia (ciepła, elektryczna, gaz)	2 033 425	943 449,44	2 226 000
2.4.	odczynniki chemiczne, materiały diagnostyczne	665 550	348 435,65	740 000
2.5.	pozostałe	521 132	228 105,34	580 000
3.	Usługi obce, z tego:	26 118 734	14 247 310,98	27 852 328,00
3.1.	transportowe	39 740	211 472,88	45 000
3.2.	remontowo-konserwacyjne	478 159	229 380,21	435 000
3.3	wyżywienie chorych	1 224 367	596 232,13	1 320 000
3.4	pralnicze	317 429	185 055,22	344 000
3.6	medyczne obce, w tym:	22 689 306	12 315 212,64	24 273 328,00
3.6.1	kontrakty i konsultacje lekarskie	16 745 509	9 018 619,47	17 830 000
3.6.2	kontrakty pielęgniarskie	573 827	276 086,00	670 000
3.6.3	pozostałe kontrakty	4 136 506	2 291 047,92	4 448 328
3.6.4	pozostałe medyczne	1 233 464	729 459,25	1 325 000
3.7	Czynsze oraz usługi związane z najmem, dzierżawą nieruchomości oraz zarządzaniem nieruchomości	17 678	4 452,54	35 000
3.8.	pozostałe usługi obce	1 352 056	705 505,36	1 400 000
4.	Podatki i opłaty, z tego:	142 642	81 502,99	142 500,00
4.1	podatek od nieruchomości	115 400	60 197,27	120 000
4.2	czynsze i opłaty dzierżawne			
4.3	wpłaty PFRON	16 161	6 355,00	15 000
4.4	inne	11 081	14 950,72	7 500
5.	Wynagrodzenia, z tego:	33 072 888	17 909 141,28	35 190 000,00
5.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym:	29 095 502	15 618 535,89	30 844 000,00
5.1.1.	za dyżury	2 329 545	1 222 224,54	2 385 000
5.1.2	z tyt. Chorobowego (wynagrodzenie wypłacanie w czasie choroby pracownika)	244 662	157 989,79	290 000
5.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	26 521 296	14 238 321,56	28 169 000
5.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	3 977 386	2 290 605,39	4 346 000
5.3	wynagrodzenia pozostałe			
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 535 048	3 465 238,33	6 289 500,00
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	5 646 979	3 046 166,49	5 800 000
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			
6.3	odpis na ZFŚS	709 945	384 135,60	350 000
6.4	koszty kursów, szkoleń	119 365	9 880,00	75 000
6.5	pozostałe świadczenia	58 759	25 056,24	64 500
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	224 824	127 774,82	244 000,00
7.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	181 533	100 669,74	195 000
7.2	koszty podróży służbowych	5 438	5 068,50	6 000
7.3	pozostałe koszty	37 854	22 036,58	43 000
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I,II)	-3 631 970	-3 903 595,20	-2 315 513,00
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	3 284 417	1 454 290,38	3 400 000,00
1.	Darowizny i zapisy otrzymane	955		
2.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego	3 105 618	1 401 433,30	3 200 000
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
4.	Świadczenia ponadlimitowe uzyskane przez NFZ			
5.	Inne przychody	177 844	52 857,08	200 000
V.	Pozostałe koszty operacyjne (1+2+3+4+5)	691 410	71 443,76	135 000,00
1.	Darowizny i zapisy przekazane			
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania			
3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	40 982	40 819,44	60 000
4.	Odpis aktualizacyjny z należności z NFZ, za świadczenia ponad limit			
5.	Inne koszty	650 428	30 624,32	75 000
VI.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IV-V)	2 593 007,19	1 382 846,62	3 265 000,00
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-1 038 963	-2 520 748,58	949 487,00
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	858	230,56	0,00

1.	Odsetki uzyskane z lokat			
2.	Odsetki od należności od odbiorców	858	230,56	
3.	Przychody z udziałów i akcji, dywidendy			
4.	Inne przychody finansowe			
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	1 338 267	551 187,55	700 000,00
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	778 271	347 542,40	370 000
2.	Odsetki od kredytów	136 845	65 259,48	150 000
3.	Odsetki od zobowiązań wobec dostawców	341 551	138 385,67	150 000
4.	Pozostałe	81 600	0,00	30 000
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-1 337 408	-550 956,99	-700 000,00
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-2 376 371	-3 071 705,57	249 487,00
XII.	Podatek dochodowy			
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-2 376 371	-3 071 705,57	249 487,00
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV + II.1)	1 403 040	-1 265 107,87	3 249 487,00
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	76 185 655	38 478 231,53	81 268 815,00
XVII.	Koszty łącznie (II+V+IX)	78 562 026	41 549 937,10	81 019 328,00

*niepotrzebnie skreślić

kolumna 4, 5 - dotyczy planu finansowego

kolumna 4, 5, 9- dotyczy miesięcznych i rocznych sprawozdań z wykonania planu finansowego

kolumna 5,6,7,8 - dotyczy korekt planu

kolumna 6 rozszerzana o kolejne korekty

31.07.2026

(DATA)



PODPIS ZAUFANY

ELŻBIETA
LASECKA

31.07.2026 18:14:09 GMT+0200

Dokument podpisany elektronicznie
podpisem zaufanym

....
VA

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN JANKIEWICZ

Data: 2026.07.31 19:00:59

CEST
DYREKTOR

SZCZEGÓŁOWY OPIS PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ DO PLANU FINANSOWEGO

NA 2024 ROK*/INFORMACJE O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO*

1) Szczegółowy opis założeń przyjętych do realizacji w zakresie przychodów netto ze sprzedaży*/Informacje w zakresie realizacji przychodów netto ze sprzedaży*:

a) z tytułu działalności medycznej NFZ:

ZAWARTE KONTRAKTY Z NFZ

L.p	Nr umowy	Rodzaj świadczeń zdrowotnych	Wykonanie kontraktu z NFZ wg stanu na dzień 31.12.2025	Wartość rocznego kontraktu z NFZ wg stanu na dzień sprawozdawczy plan 31.12.2026	Wykonanie kontraktu z NFZ wg stanu na dzień 31.06.2026
1	2	3			
1	19-23/B0017/PSY	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	2 197 278,46	3 400 000,00	1 307 165,33
2	18-22/B0017/REH	Rehabilitacja Lecznicza	2 440 353,42	2 100 000,00	1 053 652,71
		w tym: nadwykonania niezapłacone	360 258,35		
3	17-22/B0017/STM	Leczenie Stomatologiczne	237 314,25	660 000,00	208 134,91
4	11-19/B0017/AOS	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	89 841,37	212 000,00	63 801,92
5	18-23/B0017/ASDK	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne)	484 242,24	1 468 000,00	26 212,33
6	17-21/B0017/PSZ	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej	41 968 387,03	44 250 000,00	20 976 614,82
7	17-22/B007/SPO	Świadczenia Pielęgnacyjne i Opiekuńcze	6 073 496,20	6 500 000,00	3 221 304,34
		w tym: nadwykonania niezapłacone	176 100,10		
8	B0017/POZ	Podstawowa Opieka Zdrowotna	10 488 176,42	10 800 000,00	5 284 548,53
9	B0017/DP	Dobry posiłek	316 996,26	0,00	-256,20
10	CER	Centralna e-rejestracja	25 175,00		
		RAZEM:	64 857 619,10	69 390 000,00	32 141 178,69

b) Ministerstwo Zdrowia:

- z tytułu zatrudnienia rezydentów,
- z tytułu zatrudnienia stażystów,
- usługi niemedyczne,
- pozostałe.

c) inne istotne informacje:

Przychody SP ZOZ w Mogilnie z realizacji umowy konsorcjum, której Liderem jest Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Bydgoszczy za okres 1.01.2026 r. - 31.06.2026 r. wynoszą 3 549 127,15zł

2) ~~Szczegółowy opis założeń przyjętych do realizacji w zakresie kosztów działalności operacyjnej~~*/ informacje w zakresie realizacji kosztów działalności operacyjnej z tytułu:*

- a) amortyzacja – naliczana metodą liniową, stawki amortyzacyjne zgodne z przepisami ustawy o PDOP,
- b) usługi obce – realizowane na poziomie kosztów koniecznych do zapewnienia ciągłości funkcjonowania jednostki,
- c) podatki i opłaty – podatek od nieruchomości naliczany zgodnie ze stawkami określonymi w stosownych uchwałach Gminy Mogilno i Strzelno oraz Dąbrowa czyli w rejonie, których posadowione są użytkowane przez SP ZOZ w Mogilnie budynki,
- d) wynagrodzenia – koszty osobowe zatrudnionych pracowników i zleceniobiorców, zaplanowano uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia oraz uwzględniając postanowienia ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.
- e) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – w pozycji tej uwzględnia się składki na FUS, FPR i FGŚP, FEP, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, odzież ochronną, napoje w okresie letnim.
- f) pozostałe koszty rodzajowe – ubezpieczenie OC i majątkowe, podróże służbowe, ryczałty za użytkowanie pojazdów i inne.

3) ~~Szczegółowy opis założeń w zakresie~~ */ informacje z realizacji w zakresie*

- a) pozostałe przychody operacyjne - są to między innymi przychody z tytułu amortyzacji środków trwałych otrzymanych w ramach darowizny lub zakupionych ze środków pochodzących z dotacji otrzymanych od: Jednostek Samorządu Terytorialnego, środków pochodzących z Ministerstwa Finansów. Dotacje z Krajowego Funduszu Szkoleniowego udzielone przez Powiatowy Urząd Pracy.
- b) pozostałe koszty operacyjne – są to między innymi rekompensaty za koszty dochodzenia należności, koszty zastępstwa procesowego i inne.
- c) przychody finansowe – odsetki od należności oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

d) koszty finansowe – odsetki od zobowiązań regulowanych po przekroczeniu terminu płatności oraz od zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także od umów Leasingu przewidują za odnowienie kredytu w rachunku bankowym i od zaciągniętej pożyczki.

4) ~~Szczegółowy opis założeń przyjętych do realizacji w zakresie należności*/~~ Informacje w zakresie realizacji należności*

- długoterminowych - w tym z NFZ – nie dotyczy,
- krótkoterminowych – w tym z NFZ – należności za świadczone usługi medyczne na rzecz NFZ, publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, pracodawców oraz osób fizycznych w tym pacjentów i pracowników,
- podjęte działania windykacyjne – SP ZOZ po upływie terminu płatności za zrealizowane usługi wzywa dłużników do zapłaty po bezskutecznych wezwaniach do zapłaty sprawa jest kierowana na drogę sądową a następnie do egzekucji komorniczej.

5) ~~Szczegółowy opis założeń przyjętych do realizacji w zakresie zobowiązań*/~~ Informacje w zakresie realizacji zobowiązań*

- długoterminowych – Zakład realizował będzie płatności z tytułu leasingu operacyjnego karetki sanitarnej dla ZRM w Mogilnie (Prime Car Menagement S.A. okres finansowania od 26.07.2021 r. do 30.07.2026 r. wartość początkowa pojazdu wynosi 323 133,03 zł netto). Zakład posiada również zobowiązania finansowe z tytułu umowy leasingu (zakup karetki sanitarnej dla RTM w Mogilnie) kwota zobowiązania 458 083 zł okres finansowania do 12/2030.

Ponadto Zakład korzysta z finansowania w formie pożyczki długoterminowej na sfinansowanie wydatków związanych między innymi z pokryciem wartości dofinansowania ze środków unijnych oraz kosztów bieżącej działalności w celu częściowej spłaty zobowiązań wymagalnych. Planowany okres finansowania 01/2021 do 01/2025 wysokość pozyskanych środków to 2 000 000,00 zł (spłacona w całości) oraz pożyczki długoterminowej zaciągniętej na realizację zadania polegającego na zwiększeniu cyberbezpieczeństwa i wydatków związanych z bieżącą działalnością w wys. 2 000 000,00 zł okres finansowania od 12/2022 do 12/2026. Zakład zaciągnął kolejną pożyczkę długoterminową, której okres finansowania rozpoczął się maju 2023 r., spłata rat kapitałowych od 11/2023 do 06/2031 r. wartość pozyskanego finansowania 7 000 000,00 zł (26.05.2023 r. uruchomiona została I transza w wys. 4 000 000,00 zł, 2.11.2023 r. została uruchomiona II transza w wysokości 1 500 000,00 zł, 2.01.2024 r. została uruchomiona III transza w wysokości 1 500 000,00 zł.) na sfinansowanie zobowiązań z tytułu bieżącej działalności oraz na sfinansowanie wydatków związanych

z realizacją projektów inwestycyjnych. Zakład zaciągnął kolejną pożyczkę długoterminową w wysokości 1 500 000,00 zł, okres finansowania 03/2024 do 09/2029. Zakład zaciągnął pożyczkę długoterminową w wysokości 3 000 000,00 zł, okres finansowania 08/2025 do 08/2029, w dniu 28.08.2025 r. została uruchomiona I transza w wysokości 2 000 000,00 zł, a 15.12.2025 r. II transza w wysokości 1 000 000,00 zł.

- krótkoterminowych – SP ZOZ w Mogilnie w pierwszej kolejności rezerwuje środki na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników oraz osób świadczących usługi medyczne w ramach umów kontraktowych, zapłatę zobowiązań wobec ZUS, US, spłatę raty i odsetek od kredytów i pożyczki oraz zobowiązań z tytułu umowy leasingu, zapłatę rat z tytułu zawartych porozumień z wierzycielami za dostarczone towary i usługi. Z uwagi na niewystarczające wpływy z bieżącej działalności Zakład boryka się z problemem nieterminowego regulowania zobowiązań krótkoterminowych z tyt. zakupu towarów i usług.

Lista kredytów bankowych/pożyczek/leasingów

Nazwa instytucji finansującej	Rodzaj produktu (kredyt, pożyczka, leasing/produkty restrukturyzacyjne/inne)	Kwota pierwotna zadłużenia	Aktualne zadłużenie na dzień 31.06.2026 r.	Wysokość miesięcznej raty kapitałowej	Wysokość miesięcznej raty odsetkowej	Termin spłaty
Siemens Finance Sp. z o.o.	Pożyczka	2 000 000,00	388 888,76	55 555,56	3 500,00	31.12.2026
Siemens Finance Sp. z o.o.	Pożyczka	7 000 000,00	4 685 758,30	76 815,71	33 000,00	30.06.2031
Siemens Finance Sp. z o.o.	Pożyczka	1 500 000,00	1 000 000,00	25 000,00	7 000,00	30.09.2029
Siemens Finance Sp. z o.o.	Pożyczka	3 000 000,00	2 511 363,62	64 393,94	16 000,00	31.08.2029
VELOBANK	kredyt w rachunku bankowym	2 500 000,00	1781046,40	50 000,00	9 000,00	26.05.2027
Prime Car Menagement S.A.	Leasing operacyjny	323 133,03	12 457,39	6 180,84	450	30.07.2026
Europejski Fundusz Leasingowy	Leasing operacyjny	458 083,00	432 778,33	6 391,44	3 200,00	30.12.2030

6) Pozostałe istotne założenia*/ informacje* w zakresie majątku trwałego.

SP ZOZ w Mogilnie realizuje zakup sprzętu medycznego w ramach realizacji projektu pn: „Rozwój infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogilnie w zakresie specjalistycznej opieki kardiologicznej” oraz remont pomieszczeń przychodni Rejonowej w Mogilnie i Poradni Dziecięcej w Mogilnie ze środków Grantu POZ.

7) Pozostałe założenia i informacje dodatkowe mające wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową zakładu:

a) liczba osób zatrudnionych

b) liczba etatów

ZATRUDNIENIE STAN NA 30/06/2026

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZATRUDNIENIE UMOWY O PRACĘ		UMOWY CYWILNO-PRAWNE
	OSOBY	ETATY	OSOBY
lekarze	1	0,45	65
pozostali medyczni z wyższym	18	17	22
kapelani szpitalni	0	0	1
pielęgniarki/położne	128	123,75	36
ratownicy	5	5	35
technicy medyczni	34	34	15
sekretarki i rejestratorki medyczne	16	16	2
sanitariusze szpitalni	1	1	0
kierowcy	3	3	9
ekipa sprzątająca	21	21	10
pracownicy obsługi technicznej	6	6	1
administracja	28	27,75	3
RAZEM	261	254,95	199

c) liczba wykonanych usług:

DANE DOT. SZPITALI OD DNIA 01.01.2026 r. DO DNIA 30.06.2026 r.			
Placówka	łóżka	Leczeni	Osobodni
SZPITAL			
Oddz. Wewnętrzny Mogilno	55	780	3428
Oddz. Położniczo-	10	129	500
Ginekologiczny	9	309	693
Oddz. Noworodkowy	13	88	315
Oddz. Dziecięcy	13	393	967
Oddz. Chirurgiczny	15	443	1556
ZOL – Zakład Opiekuńczo Lecznicy	55	101	9199
RAZEM:	170	2243	16658

PORADY LEK. W PORADNIACH SPZOZ OD DNIA 01.01.2026 r. DO DNIA 30.06.2026 r.	
Poradnie	Liczba porad
POZ	36 591
Poradnia Ogólna	32 582
Poradnia Dziecięca	4 009
PORADNIE SPECJALISTYCZNE	17 686
Położnictwa i Ginekologii	2 377
Chirurgiczna	3 212
Dermatologii i Wenerologii	731
Kardiologiczna	632
Otolaryngologiczna	410
Neurologiczna	947
Okulistyczna	0
Ortopedyczna	2 313
Por. Zdrowia Psychicznego	1 512
Por. Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży	2 854
Terapii uzależn. od alkoholu	101
Urologiczna	1 624
Reumatologiczna	0
Endokrynologiczna	247
Diabetologiczna	0
Stomatologiczna	726
MEDYCYNA PRACY	614
RAZEM	54 277

8) Analiza SWOT

Mocne strony	Słabe strony
- silne przywództwo, - determinacja we wprowadzaniu zmian i realizacji zwiększenia przychodów, - duża elastyczność działań dostosowawczych do zmieniających się warunków otoczenia - spójna wizja przyszłości - doświadczona i wykwalifikowana kadra medyczna - nabór nowej młodej doświadczonej kadry lekarzy i pielęgniarek - wysoka jakość sprzętu diagnostyczno-leczniczego - mała ilość zakażeń szpitalnych i powikłań - dobra renoma opieki szpitalnej i ZOL	- zła wycena podstawowych procedur medycznych od lipca 2022 r. W realizowanych umowach w ramach szpitala 1 referencji, - problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań - relatywnie niskie ale powiększające się wykorzystanie bloku operacyjnego i oddziałów zabiegowych, - zmiany demograficzne, spadek urodzeń, coraz mniejsza liczba porodów, - niewykorzystany potencjał kadry zabiegowej - trudność z wdrożeniem wewnętrznych przepływów informacji – komunikacja wewnętrzna - wąska kadra młodych lekarzy - niekorzystne zmiany w umowach z NFZ wynikające z konieczności włączenia wskaźników na wynagrodzenia - niskie finansowanie NFZ głównie działalności szpitalnej - utrzymywanie dwóch dużych obiektów szpitalnych

- poprawiające się warunki techniczne świadczenia usług - poszerzająca się oferta świadczonych usług dla osób starszych oraz dzieci i młodzieży z problemami psychicznymi - nowo wybudowany budynek szpitala w Mogilnie - kompleksowość świadczonych usług - podpisana umowa z NFZ na świadczenie usług w ramach tzw. „sieci szpitali” - różnorodność świadczonych usług ambulatoryjnych	- niedoskonała infrastruktura przychodni (budynek POZ) - zmniejszenie się udziału Szpitala w rynku świadczeń ambulatoryjnych ze względu na konkurencję niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej
Szanse	Zagrożenia
- starzenie się społeczeństwa, a co za tym idzie rosnące zapotrzebowanie na usługi medyczne w tym opiekuńczo-lecznicze - ogromne zainteresowanie leczeniem chorób psychicznych dzieci i młodzieży - korzystne procesy demograficzne zapewniające popyt na świadczenia medyczne - akceptacja przez Organy Samorządu Powiatu planów rozwojowych Szpitala - koncentracją usług w Mogilnie, w miejscu bardziej oddalonym od dużego wielospecjalistycznego szpitala w Inowrocławiu - udzielanie nowych świadczeń z zakresu opieki geriatrycznej i kardiologicznej, - rozbudowa diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej - możliwość pozyskania kadry medycznej po alokacji oddziałów do Mogilna z rejonu woj. Wielkopolskiego (Gnieźno, Poznań) - możliwość pozyskania środków unijnych na inwestycje - pozyskania środków ze źródeł rządowych (KPO), i samorządów lokalnych - utworzenie w Strzelnie dużego dobrze wyposażonego zakładu dla osób starszych i przewlekle chorych, całodobowej stacjonarnej oraz z pobytem dziennym	- niedofinansowanie wynagrodzeń skutkujące startą w skali miesiąca - niedofinansowanie podstawowych procedur medycznych realizowanych w ramach ryczałtu szpitalnego - ograniczony i ciągle pogarszający się dostęp do wykwalifikowanej kadry medycznej - konkurencja ze strony placówek położonych w pobliżu szczególnie dużego szpitala wielospecjalistycznego w Inowrocławiu - konkurencja ze strony placówek niepublicznych głównie w zakresie leczenia ambulatoryjnego podstawowego i specjalistycznego - niejasne i często zmieniające się zasady polityki zdrowotnej - brak planów reorganizacji sektora ochrony zdrowia - częste zmiany przepisów prawa - niedostosowanie mechanizmów finansowania świadczeń zdrowotnych do sytuacji rynkowej - starzejąca się kadra pielęgniarska (brak młodych pielęgniarek) - pogarszająca się płynność finansowa,

Wynik finansowy Zakładu za okres 1.01.2026 r. do 30.06.2026 r. generuje stratę na działalności w wysokości – 3 071 705,57 zł, koszty amortyzacji 1 806 597,70 zł, wynik bez

amortyzacji (strata) – 1 265 117,87 zł w analogicznym okresie 2025 wynik finansowy wynosił – 311 259,79 zł, a koszty amortyzacji 1 581 865,07 zł, 1 894 721 30 zł.

Zakład posiada trudności z regulowaniem zobowiązań przychody nie wystarczają na pokrycie bieżących kosztów, a zobowiązania wymagalne wciąż rosną. Zmniejszenie przychodów w kwietniu 2026 r. spowodowało wzrost zadłużenia SP ZOZ. Zakład w 2026 r. zrealizował świadczenia medyczne ponad limitowe które pozostają niezapłacone o wartości 763 707,62 zł. W przyszłych okresach będą wdrażane kolejne etapy działań naprawczych w celu poprawy sytuacji finansowej Zakładu.

Mogilno, dn. 2026.07.31

.....
(Gł. Księgowa)

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data: 2026.07.31
19:01:26 CEST

.....
(DYREKTOR)