

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

2025-10-31

Dane nadawcy

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI
ZDROWOTNEJ
88-300 Mogilno
ul. Tadeusza Kościuszki 10
Województwo: KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat: mogileński
Gmina: Mogilno (miasto w gminie miejsko-wiejskiej)
Email: sim@mpcz.pl

Dane adresata

STAROSTWO POWIATOWE W MOGILNIE (88-300
MOGILNO, WOJ. KUJAWSKO-POMORSKIE)

INFORMACJA

sprawozdanie

W załączeniu sprawozdanie w wykonania planu finansowego.

Załączniki:

1.

[Re_Sprawozdanie z wykonania planu finansowego.zip](#)

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny



Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogilnie
ul. Kościuszki 10, 88-300 Mogilno
sekretariat: tel. 52 315 25 15, fax 52 315 25 33
e-mail: agnieszka.matecka@mpcz.pl
www.mpcz.pl

L.dz. 2309/2025

Mogilno, dn. 2025-10-30

Starostwo Powiatowe
w Mogilnie

dotyczy: wykonanie planu finansowego za okres od 1.01.2025 do 30.09.2025 roku.

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogilnie przedkłada sprawozdanie z wykonania planu finansowego na okres 1.01.2025 do 30.09.2025 r.

Dyrektor

Sebastian JANKIEWICZ



Dokument podpisany
przez SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data: 2025.10.31
11:24:37 CET

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie stanu należności i zobowiązań za okres 01.01.2025 do 30.09.2025 r.,
2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego za okres 1.01.2025 do 30.09.2025 r.,
3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie inwestycji za okres 1.01.2025 do 30.09.2025 r.,
4. Informacje do wykonania planu finansowego za 2025 rok.

utworzyła: Agnieszka Matecka-Stępień
tel.: 525 066 676, 511 929 529
data: 30.10.2025
kopia: Gł. księgowa SP ZOZ w Mogilnie

*PLAN FINANSOWY NA ROK/
*MIESIĘCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2025-30.09.2025
*SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZAROK/
PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2024 rok/ *wstępne wykonanie planu 2024 rok	*plan finansowy na 2025 rok	*wykonanie planu finansowego (narastająco) za okres 01.01.2025-30.09.2025
1	2	4	5	9
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4)	64 940 844	71 419 623	53 570 818,30
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	65 049 915	71 419 623	53 570 818,30
1.1	usługi działalności medycznej, w tym:	64 325 264	70 658 000	52 998 017,58
1.1.1	NFZ	57 305 127	63 350 000	41 586 962,88
1.1.2	Ministerstwo Zdrowia			
1.1.3	z tyt. zatrudnienia rezydentów			
1.1.4	z tyt. prowadzenia staży podyplomowych			
1.1.5.	pracodawcy	186 227	200 000	165 856,26
1.1.7	pozostałe	6 833 910	7 108 000	11 245 198,44
1.2	usługi niemedyce, w tym:	724 651	761 623	572 800,72
1.2.1	wynajem pomieszczeń	521 611	551 623	386 375,69
1.2.2.	pozostałe	203 040	210 000	186 425,03
2.	Zmiana stanu produktów	-109 071		
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
II.	Koszty działalności operacyjnej (1+...+8)	73 660 926	75 029 509	55 799 471,96
1.	Amortyzacja	3 798 609	3 450 000	2 831 652,23
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego:	7 073 372	8 259 325	4 782 788,52
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	2 083 397	2 468 550	1 522 117,19
2.2.	sprzęt medyczny m.in. (jednorazowego użycia)	1 571 554	1 890 000	1 023 094,83
2.3	energia (ciepła, elektryczna, gaz)	2 074 018	2 310 000	1 387 536,60
2.4.	odczynniki chemiczne, materiały diagnostyczne	743 180	840 000	484 037,99
2.5.	pozostałe	601 223	750 775	366 001,91
3.	Usługi obce, z tego:	25 271 583	24 405 795	18 957 343,23
3.1.	transportowe	68 855	758 000	30 533,54
3.2.	remontowo-konserwacyjne	521 583	405 795	305 974,55
3.3	wyżywienie chorych	1 272 547	1 100 000	916 964,15
3.4	pralnicze	274 551	280 000	229 690,59
3.6	medyczne obce, w tym:	21 615 324	20 812 000	16 535 791,15
3.6.1	kontrakty i konsultacje lekarskie	16 133 238	15 362 000	12 158 401,85
3.6.2	kontrakty pielęgniarstwa	645 041	750 000	424 962,80
3.6.3	pozostałe kontrakty	3 709 135	3 800 000	3 046 237,10
3.6.4	pozostałe medyczne	1 127 910	900 000	906 189,40
3.7	Czynsze oraz usługi związane z najmem, dzierżawą nieruchomości oraz zarządzaniem nieruchomości	75 828	50 000	11 081,14
3.8.	pozostałe usługi obce	1 442 895	1 000 000	927 308,11
4.	Podatki i opłaty, z tego:	158 299	119 624	103 354,07
4.1	podatek od nieruchomości	109 710	110 000	85 823,00
4.2	czynsze i opłaty dzierżawne			
4.3	wpłaty PFRON	39 664	6 124	12 527,00
4.4	inne	8 925	3 500	5 004,07
5.	Wynagrodzenia, z tego:	31 149 595	31 531 294	24 249 631,22
5.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym:	9 018 536	28 331 294	21 328 282,11
5.1.1.	za dyżury	1 985 376	2 160 000	1 617 524,27
5.1.2	z tyt. Chorobowego (wynagrodzenie wypłacane w czasie choroby pracownika)	215 500	240 000	196 824,69
5.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	24 987 891	25 931 294	19 513 933,15
5.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	3 960 828	3 200 000	2 921 349,11
5.3	wynagrodzenia pozostałe			
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 946 630	7 006 270	4 711 325,58
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	5 207 082	6 196 270	4 108 217,18
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			
6.3	odpis na ZFŚS	639 794	650 000	539 798,31
6.4	koszty kursów, szkoleń	31 090	40 000	30 255,40
6.5	pozostałe świadczenia	68 664	120 000	33 054,69
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	262 838	257 201	163 377,11
7.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	155 240	167 201	132 403,71
7.2	koszty podróży służbowych	8 045	10 000	3 527,78
7.3	pozostałe koszty	99 553	80 000	27 445,62
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (III)	-8 720 082	-3 609 886	-2 228 653,66
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	3 481 395	3 400 000	2 446 624,95
1.	Darowizny i zapisy otrzymane	23 163		
2.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego	3 283 400	3 200 000	2 356 997,20
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
4.	Świadczenia ponadlimitowe uzyskane przez NFZ			
5.	Inne przychody	174 832	200 000	89 627,75
V.	Pozostałe koszty operacyjne (1+2+3+4+5)	193 160	80 000	88 048,44
1.	Darowizny i zapisy przekazane			
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania			

3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	2 238	10 000	34 118,97
4.	Odpis aktualizacyjny z należności z NFZ, za świadczenia ponad limit			
5.	Inne koszty	190 922	70 000	53 929,47
VI.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IV-V)	3 288 235	3 320 000	2 358 576,51
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-5 431 847	-289 886	129 922,85
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	12 584	0	57,71
1.	Odsetki uzyskane z lokat	12 508		
2.	Odsetki od należności od odbiorców	14		57,71
3.	Przychody z udziałów i akcji, dywidendy			
4.	Inne przychody finansowe	62		
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	1 423 153	815 000	1 028 196,69
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	954 583	700 000	588 980,21
2.	Odsetki od kredytów	32 730	50 000	114 373,28
3.	Odsetki od zobowiązań wobec dostawców	405 840	50 000	253 243,20
4.	Pozostałe	30 000	15 000	71 600,00
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-1 410 569	-815 000	-1 028 138,98
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-6 842 416	-1 104 886	-898 216,13
XII.	Podatek dochodowy			
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-6 842 416	-1 104 886	-898 216,13
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV + II.1)	-3 043 807	2 345 114	1 933 436,10
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	68 434 823	74 819 623	56 017 500,96
XVII.	Koszty łącznie (II+V+IX)	75 277 239	75 924 509	56 915 717,09

*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

30.10.2025

(DATA)



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Matecka-Stepień

Date / Data:

2025-10-31 10:51

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)



DYREKTOR

Dokument
podpisany przez
SEBASTIAN
JANKIEWICZ

Data:
2025.10.31

11:24:16 CET

.....
PIECZĄTKA SZPITALA

***PLAN FINANSOWY NA ROK/**

***MIESIĘCZNA INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I INNYCH ŚRODKÓW wg stanu na 30.09.2025**

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

I. NALEŻNOŚCI I ŚRODKI PIENIĘŻNE

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2024rok/ * wstępne wykonanie 2024 rok	stan na początek 2025 .roku	*wykoannie planu finansowego (narastająco) za okres 30.09.2025	stan na koniec 2025 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Należności ogółem (1+2)	3 666 788	3 666 788	4 497 942,47	6 005 032
1.	Należności długoterminowe, z tego:	0	0	0,00	0
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 666 788	3 666 788	4 497 942,47	6 005 032
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 616 707	3 616 707	4 422 863,18	5 930 032
2.1.1.	NFZ,	3 022 964	3 022 964	3 785 999,00	5 230 000
2.1.2.	z tyt. pozostałych dostaw i usług,	66 829	66 829	76 709,90	150 000
2.1.3.	należności publicznych zakładów opieki zdrowotnej,	448 518	448 518	479 277,60	475 000
2.1.4.	należności od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnych	78 396	78 396	80 876,68	75 032
2.2.	z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń			0,00	0
2.3.	inne należności,	50 081	50 081	75 079,29	75 000
2.4.	dochodzone na drodze sądowej				
II.	Należności wymagalne ogółem	0	0	0,00	0
III.	Stan środków pieniężnych (1+2)	571 224	571 224	264 187,62	105 000
1.	środki pieniężne w kasie	3 396	3 396	4 504,82	5 000
2.	środki na rachunkach bankowych	567 828	567 828	259 682,80	100 000

II. ZOBOWIĄZANIA

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2024 rok/ * wstępne wykonanie 2024 rok	stan na początek 2025 .roku	*wykoannie planu finansowego (narastająco) za okres 30.09.2025	stan na koniec 2025 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (1+2+3+4)	83 002 285	83 002 285	81 838 264,14	85 332 078
1.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 002 793	2 002 793	2 002 793,00	2 175 659
1.1.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 002 793	2 002 793	2 002 793,00	2 175 659
1.2.	pozostałe rezerwy				
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	6 904 549	6 904 549	6 904 548,99	6 889 000
2.1.	kredyty, z tego:	0	0	0,00	0
2.1.1.	wymagalne				
2.2.	pożyczki, z tego:	6 861 503	6 861 503	6 861 503,41	6 889 000
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	Inne zobowiązania długoterminowe, z tego:	43 046	43 046	43 045,58	0
2.3.1.	wymagalne				
3.	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	18 679 240	18 679 240	19 761 369,82	17 927 419
3.1.	kredyty, z tego:	184 940	184 940	2 086 048,83	2 000 000
3.1.1.	wymagalne				
3.2.	pożyczki, z tego:	2 170 347	2 170 347	2 430 447,14	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:	9 917 262	9 917 262	9 047 960,54	8 322 412
3.4.1.	z tytułu leków i materiałów medycznych, z tego:	2 553 858	2 553 858	2 510 953,65	1 650 000
3.4.1.1.	wymagalne			1 818 156,86	
3.4.2.	z tytułu zakupu sprzętu medycznego, z tego:	59 003	59 003	41 976,11	72 412
3.4.2.1.	wymagalne			41 855,54	
3.4.3.	z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego:	7 304 401	7 304 401	6 495 030,78	6 600 000
3.4.3.1.	wymagalne			2 924 044,60	
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:	3 875 635	3 875 635	3 316 589,19	3 211 465
3.7.1.	ZUS, z tego:	1 832 807	1 832 807	1 969 673,67	2 250 000
3.7.1.1.	wymagalne				
3.7.2.	Urząd Skarbowy, z tego:	459 499	459 499	513 143,60	560 000
3.7.2.1.	wymagalne				
3.7.3.	inne, z tego:	1 583 330	1 583 330	833 771,92	401 465
3.7.3.1.	wymagalne				
3.8.	z tytułu wynagrodzeń, z tego:	1 916 751	1 916 751	2 062 484,62	2 173 032
3.8.1.	wymagalne				
3.9.	inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	207 034	207 034	146 251,12	236 210
3.9.1.	wymagalne			10 800,00	
3.10.	fundusze specjalne, z tego:	407 270	407 270	671 588,38	33 300
3.10.1.	wymagalne			611 210,79	
4.	Rozliczenia międzyokresowe	55 415 703	55 415 703	53 169 552,33	58 340 000
II.	Zobowiązania wymagalne ogółem	0	0	5 406 067,79	0
III.	Zobowiązania ogólne (2+3)	25 583 789	25 583 789	26 665 918,81	24 816 419

III. INNE ŚRODKI

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2024 rok / * wstępne wykonanie 2024 rok	stan na początek 2025 .roku	*wykoannie planu finansowego (narastająco) za okres 30.09 2025	stan na koniec 2025 roku
1	2	4	5	8	9
I.		55 415 703	55 415 703	38 772,00	58 340 000
1.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	55 415 703	55 415 703	38 772,00	58 340 000
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

30.10.2025

(DATA)



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Matecka-Stępień

Date / Data:
2025.10.31 10:50

GŁÓWNY KSIĘZOWY



Dokument
podpisany
przez
SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data:
2025.10.31
11:24:56 CET
DYREKTOR

PIECZĄTKA SZPI

*PLAN INWESTYCYJNY NA ROK/

***SPRAWOZDANIE MIESIĘCZNEZ WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA OKRES 01.01.2025-30.09.2025**

~~*SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO ZA ROK-~~

w zł, gr

L.P.	NAZWA ZADANIA	OPIS INWESTYCJI I UZASADNIENIE REALIZACJI ZADANIA	PLAN INWESTYCYJNY				*WYKONANIE PLANU				UWAGI**
			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	Rozbudowa SPZOZ w Mogilnie i utworzenie Oddziału Geriatrycznego, Pracowni Rezonansu Magnetycznego, Pracowni Diagnostyki Obrazowej, Diagnostyki endoskopowej oraz nowoczesnej fizjoterapii dla pacjentów geriatrycznych.	Rozbudowa szpitala o nowy oddział fizjoterapii/rehabilitacji dla pacjentów geriatrycznych, utworzenie Oddziału Geriatrycznego oraz Pracowni Rezonansu Magnetycznego w zabudowie szkieletowej. Ponadto zostanie zakupione wyposażenie i sprzęt medyczny dla pacjentów, w tym sprzęt endoskopowy. Do zakupu planowany jest także sprzęt informatyczny. Celem inwestycji jest poprawa jakości usług medycznych świadczonych w SPZOZ poprzez utworzenie nowych miejsc opieki geriatrycznej oraz zakup sprzętu rehabilitacyjnego, który będzie służył pacjentom geriatrycznym. W ramach projektu przekształconych zostanie 15 łóżek szpitalnych z oddziału wewnętrznego na potrzeby opieki geriatrycznej, a nowo utworzony oddział będzie oferował konsultacje gastroenterologiczne i endokrynologiczne. Ponadto zostanie rozbudowana i wyposażona pracownia fizjoterapii/rehabilitacji oraz pracownia Rezonansu	22 771 147,50	0	0	22 771 147,50					
2	Zakup urządzeń, licencji, oprogramowania w ramach: D1.1.2 Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia w ramach Krajowego Plan Odbudowy Zwiększania Odporności.	Planowane obszary wsparcia przez naszą organizację: zakup urządzeń komputerowych dla rozwoju infrastruktury IT, wprowadzenie optymalizacji pracy Szpitala oraz poradni w zakresie rozliczeń oraz raportowania, zwiększenie stopnia wdrożenia rozwiązań cyfrowych w placówkach zdrowia, wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w ochronie zdrowia Celem inwestycji jest poprawa funkcjonowania podmiotu leczniczego, zwiększenie efektywności udzielania świadczeń, zapewnienie pacjentowi właściwej opieki i lepszego dostępu do informacji na temat swojego stanu zdrowia poprzez wsparcie procesu informatyzacji sektora	2 688 705,25	0	0	2 688 705,25					

3	Remont pomieszczeń i zakup aparatury medycznej dla Przychodni Rejonowej w Mogilnie	malowanie ścian, montaż stolarki drzwiowej, montaż okna z roletą w rejestracji, montaż urządzeń sanitarnych, wyposażenie gabinetów i poczekalni, zakup aparatury EKG, holter, spirometr	450 000,00			450 000,00					
4	Remont pomieszczeń i zakup aparatury medycznej dla Przychodni Rejonowej w Strzelnie	montaż sufitów podwieszanych, malowanie ścian, montaż urządzeń sanitarnych, remont opaski budynku wyposażenie gabinetów i poczekalni zakup aparatury EKG, holter, spirometr	450 000,00			450 000,00					
5	Zakup aparatury medycznej dla Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w	zakup aparatury EKG, holter, spirometr	50 000,00			50 000,00	50 652	652		50 000	
6	Zakup napędu chirurgicznego		80 000,00			80 000	66 507	66 507			
RAZEM:			26 489 852,75	0	0	26 489 852,75	117 159	67 159	0	50 000	

*niepotrzebne skreślić

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

30.10.2025

.....
(DATA)



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Matecka-Stępień

Date / Data:
2025-10-31 10:50



Dokument
podpisany
przez
SEBASTIAN
JANKIEWICZ

Data:
2025.10.31
11:24:46 CET

(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	Wartość rocznego kontraktu z NFZ wg stanu na dzień sprawozdawczy plan 31.12.2024 po zmianach	Wartość rocznego kontraktu z NFZ wg stanu na dzień sprawozdawczy plan 31.12.2025	Wykonanie kontraktu z NFZ wg stanu na dzień 30.09.2025
1	2	3			
1	19-23/B0017/PSY	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	1 467 000,00	2 910 000,00	1 619 881,50
2	18-22/B0017/REH	Rehabilitacja Lecznicza	1 800 000,00	2 000 000,00	1 521 561,66
3	17-22/B0017/STM	Leczenie Stomatologiczne	270 000,00	300 000,00	183 854,80
4	11-19/B0017/AOS	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	193 000,00	190 000,00	51 424,81
5	18-23/B0017/ASDK	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne)	890 000,00	900 000,00	356 571,01
6	17-21/B0017/PSZ	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej	38 500 000,00	42 000 000,00	31 133 496,14
7	17-22/B0017/SPO	Świadczenia Pielęgnacyjne i Opiekuńcze	4 500 000,00	5 000 000,00	4 288 100,62
8	B0017/POZ	Podstawowa Opieka Zdrowotna	9 100 000,00	9 600 000,00	7 656 626,95
9	B0017/DP	Dobry posiłek	403 000,00	450 000,00	231 912,24
		RAZEM:	57 123 000,00	63 350 000,00	47 043 429,73

- b) Ministerstwo Zdrowia:

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

c) inne istotne informacje:

Istotną kwotą przychodów SP ZOZ w Mogilnie są przychody z tytułu realizacji umowy na świadczenia medyczne w ramach systemu ratownictwa medycznego zakresie dwóch karettek tzw. podstawowych planowane przychody wynoszą 5 280 000 zł realizacja za okres od 1.01.2025 do 30.09.2025 r. 4 088 550,56 zł.

Na dzień 30.10.2025 r. świadczenie medyczne zrealizowane w okresie 01.01.2025 r. – 30.09.2025 ponad umowne limity wynoszą 695 847,76 zł.

- 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 częściowo 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 prowizja 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).
- 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.

- 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.

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

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

a) liczba osób zatrudnionych

b) liczba etatów

ZATRUDNIENIE STAN NA 30.09.2025

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZATRUDNIENIE UMOWY O PRACĘ		UMOWY CYWILNO- PRAWNE
	OSOBY	ETATY	OSOBY
lekarze	4	3,45	55
pozostali medyczni z wyższym	19	18,45	23
kapelani szpitalni			1
pielęgniarki/położne	126	123	54
ratownicy	4	4	33
technicy medyczni	29	29	16
sekretarki i rejestratorki medyczne	19	18,5	1
sanitariusze szpitalni	1	1	0
kierowcy	3	3	8
ekipa sprzątająca	24	23,5	10
pracownicy obsługi technicznej	6	6	4
administracja	28	27,25	3
RAZEM	263	257,15	208

c) liczba wykonanych usług:

DANE DOT. SZPITALI OD DNIA 01.01.2025 r. DO DNIA 30.09.2025 r.			
Placówka	łóżka	Leczeni	Osobodni
SZPITAL			
Oddz. Wewnętrzny Mogilno	55	1160	4232
Oddz. Położniczo- Ginekologiczny	10 9	306 567	884 1353
Oddz. Noworodkowy	13	190	519
Oddz. Dziecięcy	13	476	1113
Oddz. Chirurgiczny	15	725	2550
ZOL – Zakład Opiekuńczo Lecznicy	55	146	13585
RAZEM:	170	3570	24236

PORADY LEK. W PORADNIACH SPZOZ OD DNIA 01.01.2025 r. DO DNIA 30.09.2025 r.	
Poradnie	Liczba porad
POZ	54 409
Poradnia Ogólna	48 400
Poradnia Dziecięca	6 009
PORADNIE SPECJALISTYCZNE	24 123
Położnictwa i Ginekologii	3 713
Chirurgiczna	5 649
Dermatologii i Wenerologii	1 142
Kardiologiczna	835
Otolaryngologiczna	309
Neurologiczna	1 311
Okulistyczna	0
Ortopedyczna	3 129
Por. Zdrowia Psychicznego	1 330
Por. Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży	2 480
Terapii uzależn. od alkoholu	801
Urologiczna	2 464
Reumatologiczna	0
Endokrynologiczna	355
Diabetologiczna	0
Stomatologiczna	605
MEDYCYNA PRACY	936
RAZEM	79 468

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 - 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	- 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 - 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 - niedoskonała infrastruktura przychodni (budynki 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	- 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

- 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 (Gniezno, Poznań) - możliwość pozyskania środków unijnych na inwestycje - możliwość 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	- 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)
---	---

Wynik finansowy Zakładu za okres 1.01.2025 r. do 30.09.2025 r. generuje stratę na działalności w wysokości 898 216,13 zł, koszty amortyzacji 2 831 652,23 zł, wynik bez amortyzacji (zysk) 1 933 436,10 zł, Zakład w 2025 r. zrealizował świadczenia medyczne ponad limitowe które pozostają niezapłacone o wartości 695 847,76 zł w analogicznym okresie 2024 wynik finansowy wynosił – 5 862 650,32 zł a koszty amortyzacji 2 939 032,08 zł, - 2 923 618,24 zł, można zatem stwierdzić, że podejmowane działania naprawcze dają pozytywny rezultat finansowy. W przyszłych okresach będą wdrażane kolejne etapy działań naprawczych w celu kontynuacji pozytywnego trendu poprawy sytuacji finansowej Zakładu.

Mogilno, dn. 2025-10-30

Signed by / Podpisano
przez:
 Agnieszka Matecka-Stepień
Date / Data: 2025-10-31
18:51

.....
(Gł. Księgowa)



Dokument
podpisany przez
SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data:
2025.10.31
11:24:31 CET

.....
(DYREKTOR)