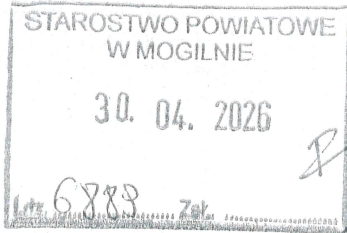




Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogilnie
ul. Kościuszki 10, 88-300 Mogilno
sekretariat: tel. 52 506 67 38
e-mail: agnieszka.matecka@mpcz.pl
www.mpcz.pl

L.dz./2026

Mogilno, dn. 30.04.2026



Starostwo Powiatowe
w Mogilnie

dotyczy: wykonanie planu finansowego za okres od 1.01.2026 do 31.03.2026 roku.

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mogilnie przedkłada sprawozdanie z wykonania planu finansowego na okres 1.01.2026 do 31.03.2026 r.

Dyrektor

Sebastian JANKIEWICZ

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN JANKIEWICZ
Data: 2026.04.30 17:41:01
CEST

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie stanu należności i zobowiązań za okres 01.01.2026 do 31.03.2026 r.,
2. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego za okres 1.01.2026 do 31.03.2026 r.,
3. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego w zakresie inwestycji za okres 1.01.2026 do 31.03.2026 r.,
4. Informacje do wykonania planu finansowego za 2026 rok.

utworzyła: Agnieszka Matecka-Stępień
tel.: 525 066 676, 511 929 529
data: 30.04.2026 r.
kopia: Gł. księgową SP ZOZ w Mogilnie

PIECZĄTKA SZPITALA

*PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK/

*MIESIĘCZNA INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZAŃ I INNYCH ŚRODKÓW wg stanu na 31.03.2026

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

I. NALEŻNOŚCI I ŚRODKI PIENIĘŻNE

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania- 2025 rok/ * wstępne wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 .roku	*wykoannie planu finansowego (narastająco) za okres 31.03.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Należności ogółem (1+2)	4 806 343,38	4 765 286,00	4 052 358,00	4 543 990
1.	Należności długoterminowe, z tego:	0	0	0,00	0
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 806 343,38	4 765 286,00	4 052 358,00	4 543 990
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 726 310,14	4 675 286,00	3 958 754,23	4 493 990
2.1.1.	NFZ,	4 069 485	4 030 000	3 259 401,62	3 868 990
2.1.1.1.	wymagalne				
2.1.2.	z tyt. pozostałych dostaw i usług,	86 891	75 000	88 589,49	50 000
2.1.2.1.	wymagalne				
2.1.3.	należności publicznych zakładów opieki zdrowotnej,	495 254	495 254	523 039,13	500 000
2.1.3.1.	wymagalne				
2.1.4.	należności od niepublicznych zakładów opieki zdrowotnych	74 680	75 032	87 723,99	75 000
2.1.4.1.	wymagalne				
2.2.	z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń.	0	0	0,00	0
2.2.1.	wymagalne				
2.3.	inne należności,	80 033	90 000	93 603,77	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	105 000	123 312	105 000
1.	środki pieniężne w kasie	3 000	5 000	2 816,02	5 000
2.	środki na rachunkach bankowych	327 496	100 000	120 496,35	100 000

II. ZOBOWIĄZANIA

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania- 2025 rok/ * wstępne wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 .roku	*wykoannie planu finansowego (narastająco) za okres 31.03.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (1+2+3+4)	82 737 379	81 332 078	82 909 522,64	88 757 554
1.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	2 002 793	2 175 659	2 002 793,00	2 175 659
1.1.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 002 793	2 175 659	2 002 793,00	2 175 659
1.2.	pozostałe rezerwy				
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	7 033 654	7 035 000	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	7 035 000	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:	21 268 120	17 781 419	21 699 797,67	19 012 895
3.1.	kredyty, z tego:	2 211 749	2 200 000	2 276 444,86	2 000 000
3.1.1.	wymagalne				
3.2.	pożyczki, z tego:	2 661 182	2 662 000	1 995 886,73	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:	10 317 845	7 204 412	11 477 061,62	8 787 324
3.4.1.	z tytułu leków i materiałów medycznych, z tego:	2 641 261	1 372 000	2 936 256,92	2 000 000
3.4.1.1.	wymagalne	2 005 291		1 950 138,18	
3.4.2.	z tytułu zakupu sprzętu medycznego, z tego:	65 424	50 412	70 645,06	100 000
3.4.2.1.	wymagalne	44 744		62 235,50	
3.4.3.	z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego:	7 611 160	5 782 000	8 470 159,64	6 687 324
3.4.3.1.	wymagalne	2 708 495		3 785 258,40	
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:	3 156 664	3 211 465	2 859 876,40	3 566 558
3.7.1.	ZUS, z tego:	2 042 255	2 031 465	2 069 631,32	2 936 000
3.7.1.1.	wymagalne				
3.7.2.	Urząd Skarbowy, z tego:	611 393	530 000	480 411,60	630 558
3.7.2.1.	wymagalne				
3.7.3.	inne, z tego:	503 016	650 000	309 833,48	0
3.7.3.1.	wymagalne			18 652,00	
3.8.	z tytułu wynagrodzeń, z tego:	2 155 542	2 123 032	2 239 571,96	2 413 581
3.8.1.	wymagalne				
3.9.	inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	169 383	180 210	231 253,24	257 469
3.9.1.	wymagalne	11 700		11 700,00	
3.10.	fundusze specjalne, z tego:	595 755	200 300	619 702,86	36 963
3.10.1.	wymagalne	595 755		595 755,06	
4.	Rozliczenia międzyokresowe	52 432 812	54 340 000	51 784 326,41	60 680 000
II.	Zobowiązania wymagalne ogółem	5 365 986	0	6 423 739,14	0
III.	Zobowiązania ogólne (2+3)	28 301 774	24 816 419	29 122 403,23	25 901 895

III. INNE ŚRODKI

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania 2025 rok/ *wstępne wykonanie 2025 rok	stan na początek 2026 roku	*wykoananie planu finansowego (narastająco) za okres 31.03.2026	stan na koniec 2026 roku
1	2	4	5	8	9
I.		52 432 812	54 340 000	68 576,80	60 680 000
1.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	52 432 812	54 340 000	68 576,80	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

29.04.2026

(DATA)

.....
GŁÓ



Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Matecka-Stępień

Date / Data:
2026-04-30 15:01

Signature Not
Verified

Dokument
podpisany przez
SEBASTYAN
JANKIEWICZ
Data: 2026.04.30
17:40:41 CEST
DYREKTOR

Lp.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt			Stan realizacji
					Zakładane przychody	Zakładane koszty	Zakładany efekt	
1.	Wdrożenie bieżącej kontroli zarządczej	Utworzenie zespołu ds. controllingu	IV kwartał 2025 / I kwartał 2026 r.	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Usprawnienie procesu zarządzania podmiotem leczniczym, przygotowanie regulaminów organizacyjnego, wynagradzania i pracy			Częściowo zrealizowany, regulamin wynagradzania w trakcie realizacji
							200 000	
2.	Racjonalizacja kosztów zatrudnienia	Przeprowadzenie audytu zatrudnienia, optymalizacja kosztów osobowych	IV kwartał 2025 / I kwartał 2026 r.	Kierownik działu służb pracowniczych	Efektywniejsze zarządzanie zatrudnionym personelem. Optymalizacja ponoszonych kosztów. Zmiany regulaminu wynagradzania i ZFŚS.			Analiza zasobów w trakcie realizacji dotychczas uzyskany efekt finansowy to 206 120,21 zł
							600 000	
3.	System elektronicznej rejestracji czasu pracy	Zakup urządzenia i konfiguracja z programem kadrowo-płacowym	IV kwartał 2025 / I kwartał 2026 r.	Kierownik działu służb pracowniczych	Monitoring czasu pracy zatrudnionego personelu			Po przeprowadzeniu rozeznania cenowego, trwa poszukiwanie źródła finansowania i zakup
						75 000-100 000	10 000	
4.	Podniesienie kwalifikacji kadry medycznej	Szkolenia pracowników	IV kwartał 2025	Kierownik działu służb pracowniczych, Naczelną Pielęgniarka	Pozyskano środki EFS na szkolenia personelu, które pozwolą nabyć uprawnienia do wystawiania recept co usprawni obsługę pacjentów i odciążą personel lekarski			Zrealizowano wszystkie szkolenia pracowników zgodnie z planem
					72 440	90 550		
5.	Racjonalizacja zakupu materiałów i usług	Zakup urządzenia monitorującego zużycie energii	IV kwartał 2025 / 2026 r.	Kierownik działu technicznego	Optymalizacja ponoszonych kosztów zużycia energii elektrycznej			Zainstalowano dwa kompensatory energii biernej, zniwelowano zużycie energii biernej o 18893,61 kvarh i obniżono koszty o 42 820 zł(netto)
						30 258	10 000	
6.	Poprawa płynności finansowej	Zwiększenie kredytu w rachunku bankowym, pozyskanie poręczenia Organu Tworzącego	II kwartał 2026 r.	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Zwiększenie kredytu z kwoty 2,5 mln PLN do minimum 4 mln PLN ograniczenie kosztów odsetek liczonaych w transakcjach handlowych i rekompensaty za koszty dochodzenia nleżności do odsetek bankowych			Po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2025 r. oraz uzyskaniu opinii adytora Zarząd Szpitala złoży wniosek kredytowy
					1 500 000	12 000	4 500	

7.	Uzyskanie autoryzacji podmiotu leczniczego	Pozyskanie akredytacji ISO 9001:2015 oraz ISO/IEC 27001:2023	VI kwartał 2025	Starszy inspektor do spraw ISO	Uzyskanie dodatkowych punktów w konkursie na realizację świadczeń medycznych. Utrzymanie kontraktu z NFZ			SP ZOZ uzyskał oba certyfikaty, kontrakty z NFZ zostały utrzymane
						35 000		
8.	Utworzenie centralnej rejestracji pacjentów	Zmiana operatora telefonii stacjonarnej poszeżenie zakresu usług telefonicznych	VI kwartał 2025	Dział IT	Usprawnienie obsługi pacjentów, zmniejszenie liczby zatrudnionego personelu			Zrealizowane
						-30 000		
9.	Zmiana sposobu wykorzystania posiadanych łóżek szpitalnych	Rozwinięcie diagnostyki pacjentów schorzenia endokrynologiczne i endoenterologicznych	2025/2026	Zastępca Dyrektora ds. medycznych	Zwiększenie wykorzystania posiadanych zasobów łóżkowych i zatrudnionego personelu, realizacja kontraktu z NFZ w ramach ryczaftu PSZ			W trakcie przygotowania
10.	Uruchomienie poradni okulistycznej	Pozyskanie kontraktu z NFZ	2026	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Odzyskanie źródła przychodów			W trakcie przygotowania
					22 500	22 500		
11.	Uruchomienie poradni stomatologicznej w Mogilnie	Pozyskanie kontraktu z NFZ i zatrudnienie lekarza specjalisty	VI kwartał 2025	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Pozyskanie nowego źródła przychodów			W trakcie realizacji
					17 100	17 100		
12.	Uruchomienie poradni diabetologicznej	Pozyskanie kontraktu z NFZ i zatrudnienie lekarza specjalisty	2026	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Pozyskanie nowego źródła przychodów			W trakcie przygotowania
					10 000	10 000		
13.	Zwiększenie realizacji opieki koordynowanej w POZ	Objęcie pacjentów indywidualnymi planami opieki medycznej	IV kwartał 2025 / 2026 r.	Koorynator POZ	Zwiększenie przychodów w POZ i zadowolenia pacjentów, zmniejszenie kolejek do lekarzy specjalistów			Zwiększenie liczby realizowanych usług Wykonano świadczenia na łączną kwotę 162 398,77 zł
					30 000	22 500	7 500	
14.	Zwiększenie realizacji programu "Moje zdrowie" w POZ	Stworzenie indywidualnego planu zdrowotnego pacjenta	IV kwartał 2025 / 2026 r.	Koorynator POZ	Zwiększenie przychodów w POZ i zadowolenia pacjentów, zmniejszenie kolejek do lekarzy POZ			Zwiększenie liczby realizowanych usług wartość. Przychód 45 885,24 zł
					30 000	24 000	6 000	

15.	Przekształcenie zespołu RTM w Mogilnie z dwu na trzy osobowy	Zmiana umowy, zwiększenia zatrudnienia ratowników	2026 r.	Koordynator RTM	Zwiększenie przychodów poprawa zabezpieczenia zdrowotnego mieszkańców powiatu mogileńskiego			Zwiększenie przychodu o 91 118,70 zł koszty 181 440,00 realizacja umowy wymaga zatrudnienia trzeciej osoby do Zespołu RTM w Mogilnie
					60 000	58 000	2 000	
16.	Pozyskanie grantu na wsparcie POZ	Remont pomieszczeń Poradni POZ dla dzieci i zakup aparatury medycznej	IV kwartał 2025 / 2026 r.	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Zwiększenie przychodów poprawa zabezpieczenia zdrowotnego mieszkańców powiatu mogileńskiego			Zakupiono sprzęt medyczny o wartości 64 716,00 oraz komputerowy 7 721,60, oddano wykonawcy pomieszczenia rozpoczęto remont.
					449 610	449 610	0	
17.	Zmniejszenie kosztów działalności Poradni POZ	Przeniesienie Poradni POZ w Markowicach do POZ Strzelno	2026 r.	Dyrektor SP ZOZ w Mogilnie	Poprawa wyniku finansowego Poradni POZ			Zawieszono czasowo działalność pacjenci zostali przekipisani do Poradni w Strzelnie
							15 000	

198750	16562,5	4687,5
142500	11875	

kontrakt PSZ 2025

2 115 000,00

wzrost 3% na 2026

63 450,00

3500

4305

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN JANKIEWICZ
Data: 2026.04.30 15:19:54
CEST

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 ZEWNĘTRZ NE		ŚRODKI WŁASNE	ŚRODKI Z BUDŻETU POWIATU	ŚRODKI ZEWNĘTRZ NE	
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	0,00				
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	#####			LEASING
4	Zakup Videogastroskopu w systemie ratalnym	Zakup Videogastroskopu w systemie ratalnym	86 400,00	86 400,00							SYSTEM RATALNY
5	Dostawa Ramienia C	Dostawa Ramienia C	729 738,01	729 738,01							SYSTEM RATALNY
5	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	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					
3	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					

3	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-kanałowego EKG spoczynkowego i wysiłkowego Ciśnieniomierze automatyczne Pulsoksymetry Defibrylator AED Aparat EKG Holter ciśnieniowy Holter EKG	1 816 123,60			1 680 579,45					
9	Wymiana rury doprowadzającej wodę do szpitala w Mogilnie		40 000,00	40 000							
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							SYSTEM RATALNY
RAZEM:			7 934 593,94	1 476 138	0	6 322 911,78	657 678,09	#####	0,00	94 236,00	

*niepotrzebne skreślić

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

29.04.2026
(DATA)



(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

Signed by /
Podpisano przez:

Agnieszka
Matecka-Stępień

Date / Data:
2026-04-30 15:00

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez SEBASTIAN
JANKIEWICZ

Data: 20260430 17:40:24
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 wstępne	Wartość rocznego kontraktu z NFZ wg stanu na dzień sprawozdawczy plan 31.12.2026	Wykonanie kontraktu z NFZ wg stanu na dzień 31.03.2026
1	2	3			
1	19-23/B0017/PSY	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	2 197 278,46	3 400 000,00	614 472,89
2	18-22/B0017/REH	Rehabilitacja Lecznicza	2 071 001,30	2 100 000,00	521 714,40
3	17-22/B0017/STM	Leczenie Stomatologiczne	237 314,25	660 000,00	59 329,16
4	11-19/B0017/AOS	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	89 841,37	212 000,00	30 863,56
5	18-23/B0017/ASDK	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne)	484 242,24	1 468 000,00	99 356,67
6	17-21/B0017/PSZ	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej	41 855 245,37	44 250 000,00	10 893 428,15
7	17-22/B007/SPO	Świadczenia Pielęgnacyjne i Opiekuńcze	5 897 396,10	6 500 000,00	1 607 509,98
8	B0017/POZ	Podstawowa Opieka Zdrowotna	10 487 800,41	10 800 000,00	2 677 952,42
9	B0017/DP	Dobry posiłek	316 740,06	0,00	
10	CER	Centralna e-rejestracja	25 175,00		
		RAZEM:	63 662 034,56	69 390 000,00	16 504 627,23

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. - 31.03.2026 r. wynoszą 1 518 500,70 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 posiadane 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 przewidziane 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 Management 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. Wartość spłaconych rat kapitałowych za okres od 1.01.2026-31.03.2026 wynosi 30 927,72 zł, a koszty odsetek wynoszą 6 888,30 zł

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. Wartość spłaconych rat kapitałowych za okres od 1.01.2026-31.03.2026 wynosi 665 295,63 zł, a koszty odsetek wynoszą 183 005,24 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 31.03.2026

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZATRUDNIENIE UMOWY O PRACĘ		UMOWY CYWILNO-PRAWNE
	OSOBY	ETATY	OSOBY
lekarze	3	2,45	59
pozostali medyczni z wyższym	18	17	21
kapelani szpitalni	0	0	1
pielęgniarki/położne	131	126,75	36
ratownicy	5	5	36
technicy medyczni	34	34	14
sekretarki i rejestratorki medyczne	16	16	1
sanitariusze szpitalni	1	1	0
kierowcy	3	3	9
ekipa sprzątająca	21	21	10
pracownicy obsługi technicznej	6	6	3
administracja	29	28,75	5
RAZEM	267	260,95	195

c) liczba wykonanych usług:

DANE DOT. SZPITALI OD DNIA 01.01.2026 r. DO DNIA 31.03.2026 r.			
Placówka	łóżka	Leczeni	Osobodni
SZPITAL			
Oddz. Wewnętrzny Mogilno	55	381	1739
Oddz. Położniczo- Ginekologiczny	10	77	314
	9	141	380
Oddz. Noworodkowy	13	54	189
Oddz. Dziecięcy	13	212	544
Oddz. Chirurgiczny	15	241	825
ZOL – Zakład Opiekuńczo Leczniczy	55	80	4617
RAZEM:	170	1186	8608

PORADY LEK. W PORADNIACH SPZOZ OD DNIA 01.01.2026 r. DO DNIA 31.03.2026 r.	
Poradnie	Liczba porad
POZ	19 302
Poradnia Ogólna	17 151
Poradnia Dziecięca	2 151
PORADNIE SPECJALISTYCZNE	8 494
Położnictwa i Ginekologii	1 146
Chirurgiczna	1 654
Dermatologii i Wenerologii	409
Kardiologiczna	315
Otolaryngologiczna	214
Neurologiczna	303
Okulistyczna	0
Ortopedyczna	1 148
Por. Zdrowia Psychicznego	724
Por. Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży	1 403
Terapii uzależn. od alkoholu	27
Urologiczna	817
Reumatologiczna	0
Endokrynologiczna	127
Diabetologiczna	0
Stomatologiczna	207
MEDYCYNA PRACY	342
RAZEM	28 138

8) Analiza SWOT

Mocne strony	Słabe strony
<ul style="list-style-type: none"> - 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 	<ul style="list-style-type: none"> - 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 - niedoskonała infrastruktura przychodni (budynki POZ) - zmniejszenie się udziału Szpitala w rynku świadczeń ambulatoryjnych ze względu na konkurencję niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej
Szanse	Zagrożenia
<ul style="list-style-type: none"> - 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 	<ul style="list-style-type: none"> -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
- 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)
- pogarszająca się płynność finansowa,

Wynik finansowy Zakładu za okres 1.01.2026 r. do 31.03.2026 r. generuje stratę na działalności w wysokości – 1 348 045,68 zł, koszty amortyzacji 914 109,75 zł, wynik bez amortyzacji (strata) – 433 936,83 zł w analogicznym okresie 2025 wynik finansowy wynosił – 853 465,94 zł, a koszty amortyzacji 959 810,79 zł, 106 344,85 zł. Zakład w 2026 r. zrealizował świadczenia medyczne ponad limitowe które pozostają niezapłacone o wartości 616 219,09 zł. W przyszłych okresach będą wdrażane kolejne etapy działań naprawczych w celu poprawy sytuacji finansowej Zakładu.

Mogilno, dn. 2026.04.30



Signed by /
Podpisano przez:
Agnieszka
Matecka-Stępień
Date / Data:
2026-04-30 15:01

.....
(Gł. Księgowa)

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN JANKIEWICZ
Data: 2026.04.30 17:42:17
CEST

.....
(DYREKTOR)

~~*PLAN FINANSOWY NA 2026 ROK*~~
~~*MIESIĘCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01.2026-31.03.2026~~
~~*SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZAROK*~~
PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

L.p.	Wyszczególnienie	*prognoza wykonania- 2025-rok/ *wstępne wykonanie planu 2025 rok	*wykonomie planu finansowego (narastająco) za okres 1.01.2026 - 31.03.2026, 2026	Plan 2026 rok
1	2	8	9	
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4)	72 472 301	18 845 753,42	77 868 815
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	72 472 301	18 845 753,42	77 868 815
1.1	usługi działalności medycznej, w tym:	71 706 132	18 642 729,26	77 063 400
1.1.1	NFZ	63 662 035	16 504 627,23	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	214 389	46 328,00	200 000
1.1.7	pozostałe	7 829 708	2 091 774,03	7 473 400
1.2	usługi niemedyczne, w tym:	766 169	203 024,16	805 415
1.2.1	wynajem pomieszczeń	518 365	137 759,55	540 000
1.2.2	pozostałe	247 804	65 264,61	265 415
2.	Zmiana stanu produktów			
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby			
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
		76 521 434	20 609 064,08	80 184 328,00
II.	Koszty działalności operacyjnej (1+...+8)	3 779 412	914 109,75	3 000 000
1.	Amortyzacja	6 638 970	1 785 870,39	7 466 000,00
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego:	2 000 893	489 586,21	2 330 000
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	1 437 801	435 733,34	1 590 000
2.2.	sprzęt medyczny m.in. (jednorazowego użycia)	2 033 425	557 006,89	2 226 000
2.3	energia (ciepła, elektryczna, gaz)	653 974	185 753,60	740 000
2.4.	odczynniki chemiczne, materiały diagnostyczne	512 876	117 790,35	580 000
2.5.	pozostałe	26 127 861	6 982 345,56	27 852 328,00
3.	Usługi obce, z tego:	39 740	12 812,50	45 000
3.1.	transportowe	477 909	99 914,86	435 000
3.2.	remontowo-konserwacyjne	1 224 367	300 688,33	1 320 000
3.3	wyżywienie chorych	317 429	90 307,80	344 000
3.4	pralnicze	22 701 759	6 023 931,26	24 273 328,00
3.6	medyczne obce, w tym:	16 757 961	4 455 613,71	17 830 000
3.6.1	kontrakty i konsultacje lekarskie	573 827	117 114,00	670 000
3.6.2	kontrakty pielęgniarstwa	4 136 506	1 056 952,60	4 448 328
3.6.3	pozostałe kontrakty	1 233 464	394 250,95	1 325 000
3.6.4	pozostałe medyczne	17 678	2 659,06	35 000
3.7	Czynsze oraz usługi związane z najmem, dzierżawą nieruchomości oraz zarządzaniem nieruchomości	1 348 981	452 031,75	1 400 000
3.8.	pozostałe usługi obce	139 814	38 870,63	142 500,00
4.	Podatki i opłaty, z tego:	114 330	30 428,51	120 000
4.1	podatek od nieruchomości			
4.2	czynsze i opłaty dzierżawne			
4.3	wpłaty PFRON	16 161	5 541,00	15 000
4.4	inne	9 323	2 901,12	7 500
5.	Wynagrodzenia, z tego:	33 076 175	9 076 905,88	35 190 000,00
5.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym:	29 098 744	7 885 563,37	30 844 000,00
5.1.1.	za dyżury	2 329 545	606 101,20	2 385 000
5.1.2	z tyt. Chorobowego (wynagrodzenie wypłacane w czasie choroby pracownika)	244 662	100 719,26	290 000
5.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	26 524 538	7 178 742,91	28 169 000
5.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	3 977 431	1 191 342,51	4 346 000

5.3	wynagrodzenia pozostałe			
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:			
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	6 534 377	1 743 187,90	6 289 500,00
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	5 646 309	1 535 212,57	5 800 000
6.3	odpis na ZFŚS			
6.4	koszty kursów, szkoleń	709 945	192 067,80	350 000
6.5	pozostałe świadczenia	119 365	4 150,00	75 000
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	58 759	11 757,53	64 500
7.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	224 824	67 773,97	244 000,00
7.2	koszty podróży służbowych	181 533	50 529,60	195 000
7.3	pozostałe koszty	5 438	4 458,70	6 000
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 854	12 785,67	43 000
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I,II)	-4 049 133	-1 763 310,66	-2 315 513,00
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	3 281 649	728 333,99	3 400 000,00
1.	Darowizny i zapisy otrzymane	955		
2.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego	3 105 618	717 061,93	3 200 000
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
4.	Świadczenia ponadlimitowe uzyskane przez NFZ			
5.	Inne przychody	175 077	11 272,06	200 000
V.	Pozostałe koszty operacyjne (I+2+3+4+5)	144 408	51 321,43	135 000,00
1.	Darowizny i zapisy przekazane			
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania			
3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	40 982	23 423,00	60 000
4.	Odpis aktualizacyjny z należności z NFZ, za świadczenia ponad limit			
5.	Inne koszty	103 426	27 898,43	75 000
VI.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IV-V)	3 137 241,53	677 012,56	3 265 000,00
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-911 891	-1 086 298,10	949 487,00
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	133	89,51	0,00
1.	Odsetki uzyskane z lokat			
2.	Odsetki od należności od odbiorców	133	89,51	
3.	Przychody z udziałów i akcji, dywidendy			
4.	Inne przychody finansowe			
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	1 340 804	261 837,09	700 000,00
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	778 271	183 005,24	370 000
2.	Odsetki od kredytów	136 845	34 329,74	150 000
3.	Odsetki od zobowiązań wobec dostawców	344 088	44 502,11	150 000
4.	Pozostałe	81 600	0,00	30 000
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-1 340 671	-261 747,58	-700 000,00
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-2 252 562	-1 348 045,68	249 487,00
XII.	Podatek dochodowy			
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-2 252 562	-1 348 045,68	249 487,00
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV + II.1)	1 526 849	-433 935,93	3 249 487,00
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	75 754 083	19 574 176,92	81 268 815,00
XVII.	Koszty łącznie (II+V+IX)	78 006 646	20 922 222,60	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

29.04.2026

(DATA)



Signed by /
Podpisano przez:
Matecka-Stepleń

Date / Data:
2026-04-30 15:01

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
SEBASTIAN
JANKIEWICZ
Data: 2026.04.30 17:41:14
CEST

.....
DYREKTOR