

**UCHWAŁA NR VIII/56/24
RADY POWIATU TATRZAŃSKIEGO**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

**w sprawie: oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Powiatowego im. dr. Tytusa
Chałubińskiego w Zakopanem za rok 2023.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 799) w związku z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832) **RADA POWIATU TATRZAŃSKIEGO**, uchwala co następuje:

§ 1.

Po zapoznaniu się z „Raportem o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Powiatowego im. dr. Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem”, postanawia się pozytywnie ocenić sytuację ekonomiczno-finansową podmiotu leczniczego wraz z prognozą finansową na lata 2024-2026.

§ 2.

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej, o którym mowa w §1 stanowi załącznik do Uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tatrzańskiego

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Powiatu Tatrzańskiego

**mgr Elżbieta
Agata Wojtowicz**

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej

Szpitala Powiatowego im. dr Tytusa

Chałubińskiego w Zakopanem

Zakopane 27.05.2024 r.

Szpital Powiatowy im. dr. Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem

ul. Kamieniec 10, 34-500 Zakopane

tel.: (18) 20-15-351; faks: (18) 20-15-351

NIP: 736-14-54-039

e-mail: sekretariat@szpital-zakopane.pl

REGON: 000311510

www.szpital-zakopane.pl

Spis treści

strony

- | | |
|--|---------|
| 1. Analiza wskaźnikowa | 3-12 |
| 2. Prognoza przychodów i kosztów na lata 2024 – 2026 | 12-13 |
| 3. Prognoza inwestycji w latach 2024- 2026 | 14-18 |
| 4. Bilans i rachunek zysków i strat za 2023 rok. | 19 - 22 |

I. Analiza wskaźnikowa

Analizę wskaźnikową przeprowadzono na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

1. Wskaźniki zyskowności

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

1) *wskaźnik zyskowności netto (%) =*

$$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$$

*Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
+ pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe*

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 2,0%	3
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4	powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

1) wskaźnik zyskowności netto (%)		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
Wynik netto x 100%	2 538 794,00				
Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	135 303 197,42	1,88%	3	5	powyżej 4 %

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) =

Wynik z działalności operacyjnej x 100%

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

+ pozostałe przychody operacyjne

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 3,0%	3
3	powyżej 3,0% do 5,0%	4
4	powyżej 5,0%	5

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
wynik z działalności operacyjnej x 100%	416 146,14				
przych.netto z dział.operacyjnej i zrówn.z nimi + pozostałe przychody operacyjne	133 093 906,65	0,31%	3	5	powyżej 5%

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%) =

$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\dots}$

, gdzie

Średni stan aktywów

Średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 0,0%	0
2	od 0,0% do 2,0%	3
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4
4	powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	wartość wskaznika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
<u>wynik netto x 100%</u>	2 538 794,00	4	5	powyżej 4%
Średni stan aktywów	103 863 256,70			
		2,44%		

2. Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy

wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

1. wskaźnik bieżącej płynności =

*Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty
powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)*
*Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12
miesięcy + rezerwy na zobowiązania
krótkoterminowe*

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 0,60	0
2	od 0,60 do 1,00	4
3	powyżej 1,00 do 1,50	8
4	powyżej 1,50 do 3,00	12
5	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
1) wskaźnik bieżącej płynności					
aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	49 683 075,95				
zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	11 009 897,65	4,51	10	12	powyżej 1,5 do 3

Szpital posiada bardzo wysoką płynność finansową.

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

2) wskaźnik szybkiej płynności =

Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – zapasy

Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 0,50	0
2	od 0,50 do 1,00	8
3	powyżej 1,00 do 2,50	13
4	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10

W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
2) wskaźnik szybkiej płynności					
aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw, o okresie spłaty powyżej 12 m-cy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – zapasy	48 391 268,67				
zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	11 009 897,65	4,40	10	13	od 1 do 2,5

2. Wskaźniki efektywności

1. wskaźnik rotacji należności (w dniach) =

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 45 dni	3
2	od 45 dni do 60 dni	2
3	od 61 dni do 90 dni	1
4	powyżej 90 dni	0

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
1) wskaźnik rotacji należności(w dniach)					
średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	12 908 022,06				
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	122 610 856,50	38,43	3	3	poniżej 45 dni

2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) =

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów

, gdzie

średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec

poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2.

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	do 60 dni	7
2	od 61 dni do 90 dni	4
3	powyżej 90 dni	0

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

W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)					
średni stan zobowiązań z tyt.dost.i usł. X liczba dni w okresie (365)	5 584 018,06				
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	122 610 856,50	16,62	7	7	do 60 dni

2. Wskaźniki zadłużenia

1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%) =

$$\frac{(\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{Aktywa razem}}$$

Aktywa razem

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	poniżej 40%	10
2	od 40% do 60%	8
3	powyżej 60% do 80%	3
4	powyżej 80%	0

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)					
zobow. długoterminowe + zob. krótkoterm. + rezerwy na zobowiązania *100%	24 743 264,09	23,82%	10	10	poniżej 40%
aktywa razem	103 863 256,70				

2) wskaźnik wypłacalności =

$$\frac{\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$$

Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA
1	od 0,00 do 0,50	10
2	od 0,51 do 1,00	8
3	od 1,01 do 2,00	6
4	od 2,01 do 4,00	4
5	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań. W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2023 r:

2) wskaźnik wypłacalności		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
zobow.długoterminowe + zob.krótkoterm.+rezerwy na zobowiązania	24 743 264,09	0,45	10	10	od 0,00 do 0,50
Fundusz własny	55 367 651,35				

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	1,88%	3
	2) wskaźnik zyskowności operacyjnej (%)	0,31%	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	2,44%	4
		1. Razem:	10
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	4,51	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	4,40	10
		2. Razem:	20
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	38,43	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	16,62	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	23,83	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,45	10
		4. Razem:	20
Łączna wartość punktów			60

Szpital Powiatowy im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem osiągnął dodatni wynik finansowy za 2023 rok uzyskując w tym zakresie dobre wskaźniki zyskowności. Wskaźniki płynności są bardzo wysokie – w tym zakresie szpital uzyskuje dobre oceny. Wskaźniki efektywności i zadłużenia poprawne – najwyższe oceny. Maksymalna łączna wartość punktów możliwa do uzyskania wynosi 70. Dla Szpitala Powiatowego im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem łączna wartość punktów oceny sytuacji ekonomiczno- finansowej za 2023 rok wynosi 60, tj. 85,71%. Szpital nie osiągnął maksymalnej oceny ze względu na posiadanie własnych, wypracowanych środków na zabezpieczenie finansowania inwestycji i tym samym wysokie wskaźniki płynności.

II. Prognoza przychodów i kosztów działalności na lata 2024-2026.

Zarówno przychody jak i koszty realizacji udzielanych świadczeń zaplanowano na poziomie planowanego wykonania za 2024 rok, powiększone o prognozowany przez NBP wskaźnik inflacji; 3,4% na 2025 rok oraz 2,90% na 2026 rok. Wzrost płac z tytułu Ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych corocznie podwyższany z dniem 1 lipca wyniesie 12,75%, w związku z tym o wartość skutków podwyżki zaplanowano zwiększenie przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Prognoza finansowa na lata 2024 - 2026

TREŚĆ	2024	2025	2026
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	129 411 000,00	137 130 819,00	144 639 097,87
I. Przychody ze sprzedaży usług	125 911 000,00	133 511 819,00	140 915 146,87
1. Sprzedaż usług - Narodowy Fundusz Zdrowia w tym:	123 241 000,00	130 751 039,00	138 074 304,25
<i>Leczenie szpitalne - świadczenia opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej SZP/08</i>	109 346 000,00	116 383 609,00	123 290 218,78
<i>Ambulatoryjna opieka specjalistyczna</i>	973 000,00	1 006 082,00	1 035 258,38
<i>Zespoły Ratownictwa Medycznego</i>	8 528 000,00	8 817 952,00	9 073 672,61

Rehabilitacja lecznicza	884 000,00	914 056,00	940 563,62
Podstawowa opieka zdrowotna i transport sanitarny	957 000,00	989 538,00	1 018 234,60
Leczenie uzależnień	213 000,00	220 242,00	226 629,02
Opieka paliatywna i hospicyjna	2 340 000,00	2 419 560,00	2 489 727,24
2. Sprzedaż usług - leczenie odpłatne	2 000 000,00	2 068 000,00	2 127 972,00
3. Sprzedaż usług pozostałych (najem, dzierżawa)	670 000,00	692 780,00	712 870,62
II. Środki na staże i rezydentury	3 500 000,00	3 619 000,00	3 723 951,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	133 491 000,00	139 578 955,00	145 551 750,31
I. Amortyzacja	4 900 000,00	5 066 600,00	5 213 531,40
II. Zużycie materiałów i energii	13 600 000,00	14 062 400,00	14 470 209,60
III. Usługi obce	61 600 000,00	63 694 400,00	65 541 537,60
IV. Podatki i opłaty	805 000,00	832 370,00	856 508,73
V. Wynagrodzenia	43 200 000,00	45 954 000,00	48 883 567,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 876 000,00	9 441 845,00	10 043 762,62
VII. Pozostałe	510 000,00	527 340,00	542 632,86
C. ZYSK / STRATA NA SPRZEDAŻY	-4 080 000,00	-2 448 136,00	-912 652,44
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	300 000,00	300 000,00	300 000,00
F. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-1 380 000,00	251 864,00	1 787 347,56
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 500 000,00	500 000,00	500 000,00
H. KOSZTY FINANSOWE	10 000,00	10 000,00	10 000,00
I. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	110 000,00	741 864,00	2 277 347,56
L. ZYSK / STRATA BRUTTO	110 000,00	741 864,00	2 277 347,56
M. PODATEK DOCHODOWY	100 000,00	100 000,00	100 000,00
N. ZYSK / STRATA NETTO	10 000,00	641 864,00	2 177 347,56

III. Prognoza inwestycji w latach 2024 -2026.

Zgodnie z planem zakupów inwestycyjnych na 2024 r. do realizacji zaplanowano zakupy sprzętu i aparatury medycznej o łącznej wartości 23.220.034,00 zł oraz inwestycje budowlane o łącznej wartości 5.700.000,00 zł. Razem wartość środków na inwestycje wynosi 28.920.034,00 zł.

Zaplanowane do realizacji w 2024 roku inwestycje przedstawiają poniższe tabele.

PLAN ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH NA 2024 R .

LP	ZAMAWIAJĄCY	NAZWA	SZT/K PL	CENA JEDNOSTKO WA	WARTOŚĆ
1.	O/AiIT	Videobronchoskop	1	200 000,00	200 000,00
2.	Blok Operacyjny	Stół operacyjny	2	300 000,00	600 000,00
3.	Blok Operacyjny	System bezkontaktowego dozowania formaliny	1	200 000,00	200 000,00
4.	Blok Operacyjny	System ogrzewania pacjenta	1	20 000,00	20 000,00
5.	Blok Operacyjny	System robotyczny do precyzyjnego wykonywania skomplikowanych operacji medycznych.	1	12 000 000,00	12 000 000,00
6.	Blok Operacyjny	Aparat do znieczulenia montowanym na kolumnę z modułem monitorowania	1	300 000,00	300 000,00

7.	O/Ratunkowy	Wózek transportowo-zabiegowy – wielofunkcyjny	1	20 000,00	20 000,00
8.	Laboratorium	Próbnik powietrza	1	20 000,00	20 000,00
9.	Laboratorium	Mikroskop	1	20 000,00	20 000,00
10.	Dział RTG	Aparat Rtg - stacjonarny	1	2 000 000,00	2 000 000,00
11.	Dział RTG	Tomograf komputerowy z systemem sztucznej inteligencji do wizualizacji badań obrazowych oraz koszty dostosowania pomieszczeń.	1	4 500 000,00	4 500 000,00
12.	Dział RTG	Aparat RTG - SOR	1	1 300 000,00	1 300 000,00
13.	Dział RTG	Duplikator badań RTG	1	25 000,00	25 000,00
14.	O/Ratunkowy	Negatoskop cyfrowy	1	25 000,00	25 000,00
15.	O/Chirurgii Urazowo- Ortopedycznej Blok Operacyjny	Wiertarko-frezarka	1	150 000,00	150 000,00
16.	O/Chirurgii Ogólnej/Urologia/Blok Operacyjny	Cystoskop operacyjny sztywny	2	22 500,00	45 000,00
17.	O/Chirurgii Ogólnej/Urologia/Blok	Cystoskop giętki + tor wizyjny	2	50 000,00	100 000,00

	Operacyjny				
18.	O/Chirurgii Ogólnej/Urologia	Ureterenoskop sztywny	1	25 000,00	25 000,00
19.	O/Chirurgii Ogólnej/Urologia	Optyka 30 do resektoskopu	1	20 000,00	20 000,00
20.	IT- O/AiIT	Licencje integracja kardiomonitorów, centrali Draeger z systemem Clininet	1	150 000,00	150 000,00
21.	IT- Blok Operacyjny	Negatoskop min. 55" na bloku operacyjnym – sala malinowa wraz z usługą montażu	1	90 000,00	90 000,00
22.	IT – Szpital	Zakup zestawu wózków obsługi pielęgniarskiej wyposażony w zestawy komputerowy	10	28 000,00	280 000,00
23.	IT- Szpital	Przewoźny zestaw monitorów funkcjonalnych pacjenta wraz z integracją z systemem HIS dla oddziałów szpitala	9	40 000,00	360 000,00
24.	IT	Klaster zapory ogniowej UTM – aktualizacja subskrypcji	1	80 000,00	80 000,00

25.	IT Przychodnie szpitala	Zakup zintegrowanego z system HIS oraz rejestracją Systemu kolejkowego w Przychodni Szpitala – dostawa wraz z wdrożeniem oraz integracją	1	190 000,00	190 000,00
26.	O/Położniczo- Ginekologiczn y	Aparat do znieczulenia	1	178 194,00	178 194,00
27.	Laboratorium	Zakup mikroskopu świetlnego na dwie pary okularów z możliwością podpięcia kamery	1	39 960,00	39 960,00
28.	Pracownia Endoskopii	Videokolonoskop (2szt) i Videogastroskop (2szt)	4	281 880,00	281 880,00

RAZEM 23 220 034,00 zł

PLAN REMONTÓW I INWESTYCJI BUDOWLANYCH NA ROK 2024

Lp.	Nazwa zadania	Planowana wartość PLN	Uwagi
1	2	3	4
1	Remont kompleksowy instalacji wodociągowej w piwnicach Szpitala z wymianą na nowe rurociągów i zaworów podpionowych.	350 000	Planowana realizacja I kwartał 2024 r.
2	Malowanie ewakuacyjnych klatek schodowych w budynkach A i B wraz z remontem instalacji elektrycznej/oświetlenia.	300 000	Planowana realizacji II kwartał 2024 r.
3	Powiększenie składnicy dokumentów poprzez adaptację pomieszczenia w którym znajdują się stalowe zbiorniki na olej opałowy.	250 000	Planowana realizacja II kwartał 2024 r.
4	Malowanie Oddziału Chirurgii Ogólnej wraz z Oddziałem Urologii.	650 000	Planowana realizacja II kwartał 2024 r.
5	Modernizacja Laboratorium.	450 000	Realizacja II kwartał 2024 r.

6	Remont Bloku Operacyjnego z rozbudową instalacji gazów medycznych .	700 000	Planowana realizacja I kwartał 2024 r.
7	Budowa łazienek w salach chorych Oddział Pediatrii	450 000	Planowana realizacja III kwartał 2024 r.
8	Malowanie Oddziału Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	400 000	Planowana realizacja III kwartał 2024 r.
9	Remont dachu nad Blokiem Operacyjnym oraz Oddziałem AiIT	150 000	Planowana realizacja II kwartał 2024 r.
10	Malowanie korytarza głównego – poziom „-1” wraz z wymianą kasetonów sufitu podwieszanego.	170 000	Planowana realizacja II kwartał 2024 r.
11	Budowa zewnętrznego dźwigu osobowo-towarowego z przeszklonym szybem dla potrzeb Szpitala Powiatowego w Zakopanem.	1 830 000	W realizacji 2023 - 2024 r.

RAZEM: 5 700 000 PLN

Na lata 2025-2026 r. planuje się zakupy sprzętu i aparatury medycznej w ramach wymiany zużytego sprzętu, według bieżących potrzeb i wymogów, ze środków własnych szpitala.

Dyrektor

Szpitala Powiatowego

im. dr Tytusa Chalubińskiego w Zakopanem

mgr Regina Tokarz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	53 713 605,18	53 627 697,48	A	Kapitał (fundusz) własny	55 367 651,35	55 582 448,36
I	Wartości niematerialne i prawne	827 444,70	579 868,41	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	30 659 646,92	30 659 646,92
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 234 635,43	19 234 635,43
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	827 444,70	579 868,41				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	52 886 160,48	53 047 829,07	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	52 861 160,48	50 273 829,06		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 847 270,75	9 847 270,75	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 900 322,95	31 954 843,15		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	932 780,91	1 116 101,68		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	926 587,09	1 210 769,77				
e)	inne środki trwałe	6 254 198,78	6 144 843,71				
2	Środki trwałe w budowie	25 000,00	2 774 000,01	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-65 425,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	2 538 794,00	5 688 166,01
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 495 605,35	48 476 879,68
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	17 959 378,57	17 720 876,41
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 456 336,00	4 393 735,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	6 159 112,00	3 564 253,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 297 224,00	829 482,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	10 503 042,57	13 327 141,41
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	7 543 190,66	9 054 239,83
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	2 959 851,91	4 272 901,58
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	31 063,78	22 836,65
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	31 063,78	22 836,65
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	31 063,78	22 836,65
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 778 216,19	6 208 303,88
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	50 149 651,52	50 431 630,56		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	1 291 807,28	1 342 980,65		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały	1 291 807,28	1 342 980,65	b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	13 580 127,06	10 268 325,53	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 752 821,74	5 402 907,10
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 584 018,06	4 505 809,65
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	5 584 018,06	4 505 809,65

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	411 634,36	304 414,33
3	Należności od pozostałych jednostek	13 580 127,06	10 268 325,53	h)	z tytułu wynagrodzeń	688 109,83	547 865,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 908 022,06	9 889 058,53	i)	inne	69 059,49	44 817,53
	– do 12 miesięcy	12 908 022,06	9 889 058,53	4	Fundusze specjalne	1 025 394,45	805 396,78
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	22 726 946,81	24 524 862,74
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	672 105,00	379 267,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	22 726 946,81	24 524 862,74
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe	11 337 778,20	12 962 228,58
III	Inwestycje krótkoterminowe	34 811 141,61	38 194 033,50		– krótkoterminowe	11 389 168,61	11 562 634,16
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 811 141,61	38 194 033,50				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 811 141,61	38 194 033,50				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 811 141,61	38 194 033,50				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	466 575,57	626 290,88				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	103 863 256,70	104 059 328,04		PASYWA razem (suma poz. A i B)	103 863 256,70	104 059 328,04

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	125 777 137,72	104 637 030,03
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	122 610 856,50	102 704 559,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
	Środki na staże i rezydentury	3 166 281,22	1 932 470,63
B	Koszty działalności operacyjnej	127 089 113,30	104 488 566,09
I	Amortyzacja	4 768 436,48	4 535 878,05
II	Zużycie materiałów i energii	12 254 972,55	9 789 471,21
III	Usługi obce	61 828 911,44	49 447 686,47
IV	Podatki i opłaty, w tym:	762 949,72	735 510,45
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	39 521 343,34	33 229 862,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	7 593 289,03	6 411 440,00
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	359 210,74	338 717,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 311 975,58	148 463,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 316 768,93	4 980 427,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	63 000,00
II	Dotacje	1 954 507,25	2 115 276,79
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 981,38	52 098,77
IV	Inne przychody operacyjne	5 358 280,30	2 750 052,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 588 647,21	939 733,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	84 947,01	166 445,40
III	Inne koszty operacyjne	5 503 700,20	773 288,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	416 146,14	4 189 158,25
G	Przychody finansowe	2 209 290,77	1 576 379,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	2 209 289,97	1 576 379,41
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,80	0,00
H	Koszty finansowe	2 490,91	914,65
I	Odsetki, w tym:	901,05	597,08
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1 589,86	317,57
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 622 946,00	5 764 623,01
J	Podatek dochodowy	84 152,00	76 457,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 538 794,00	5 688 166,01



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	VIII/56/24
Data dokumentu	2024-12-18
Organ wydający	Rada Powiatu Tatrzańskiego
Przedmiot regulacji	w sprawie: oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala Powiatowego im. dr. Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem za rok 2023.
Identyfikator dokumentu	B4883367-DB9F-48DE-A9BE-55D3EF66138D

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-130002542
Numer seryjny	57B64B7369AEA4F5C8EFA70205C2A586EAAA
Osoba podpisująca	Elżbieta Agata Wojtowicz
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	18.12.2024 11:46:59
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	Centrum Kwalifikowane EuroCert EuroCert Sp. z o.o. PL VATPL-9512352379