
Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej

Szpitala Powiatowego im. dr Tytusa

Chałubińskiego w Zakopanem

Zakopane 23.05.2025 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 2025 – 2027 | 12-13 |
| 3. Prognoza inwestycji w latach 2025- 2027 | 14 - 19 |
| 4. Bilans i rachunek zysków i strat za 2024 rok. | 20 - 23 |

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*

l.p.	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 2024 r:

1) wskaźnik zyskowności netto (%)	wartość wskaźnika		szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
Wynik netto x 100%	3 676 654,09	2,44%	4	5	powyżej 4 %
Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	150 666 422,41				

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

l.p.	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 2024 r:

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	wartość wskaźnika		szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
wynik z działalności operacyjnej x 100%	1 986 394,36	1,33%	3	5	powyżej 5%
przych.netto z dział.operacyjnej i zrówn.z nimi + pozostałe przychody operacyjne	148 849 977,04				

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%) =

$$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$$

, 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.

l.p.	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 2024 r:

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	wartość wskaźnika		szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
<u>wynik netto x 100%</u>	3 676 654,09	3,31%	4	5	powyżej 4%
Średni stan aktywów	111 124 070,42				

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*

l.p.	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 2024r:

		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)	55 121 814,81	3,33	10	12	powyżej 1,5 do 3
zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	16 530 003,45				

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 2024 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	53 529 250,65	3,24	10	13	od 1 do 2,5
zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	16 530 003,45				

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 ściągalnością swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

W Szpitalu Powiatowym w Zakopanem w 2024 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)	15 097 889,63				
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	139 749 186,92	39,43	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 2024 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)	6 902 265,60	18,03	7	7	do 60 dni
przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	139 749 186,92				

2. Wskaźniki zadłużenia

1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%) =

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

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 2024 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)					
zobow. długoterminowe + zob. krótkoterm. + rezerwy na zobowiązania * 100%	30 875 315,29				
aktywa razem	118 384 884,14	26,08%	10	10	poniżej 40%

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 2024 r:

		wartość wskaźnika	szpital ocena	maksymalna ocena	maksymalny przedział wartości
2) wskaźnik wypłacalności					
zobow. długoterminowe + zob. krótkoterm. + rezerwy na zobowiązania	30 875 315,29	0,54	8	10	od 0,00 do 0,50
Fundusz własny	57 708 373,82				

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	2,44%	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	1,33%	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	3,31%	4
		1. Razem:	11
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	3,33	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	3,24	10
		2. Razem:	20
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	39,43	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	18,03	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	26,08	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,54	8
		4. Razem:	18
Łączna wartość punktów			59

Szpital Powiatowy im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem osiągnął dodatni wynik finansowy za 2024 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. 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 2024 rok wynosi 59, tj. 84,28%. 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 2025-2027.

Zarówno przychody jak i koszty realizacji udzielanych świadczeń zaplanowano na poziomie planowanego wykonania za 2025 rok, powiększone o prognozowany przez NBP wskaźnik inflacji; 3,4% na 2025 rok oraz 2,5% 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 14,34%, w związku z tym o wartość skutków podwyżki zaplanowano zwiększenie przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Prognoza finansowa na lata 2025 - 2027

TREŚĆ	2025	2026	2027
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	146 434 000,00	155 572 073,00	168 376 454,88
I. Przychody ze sprzedaży usług	142 934 000,00	151 953 073,00	164 666 979,88
1. Sprzedaż usług - Narodowy Fundusz Zdrowia w tym:	139 934 000,00	148 851 073,00	161 487 429,88
<i>Leczenie szpitalne - świadczenia opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej SZP/08</i>	<i>124 206 448,00</i>	<i>132 588 784,23</i>	<i>144 818 583,90</i>

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 530 072,00	2 616 094,45	2 681 496,81
Zespoły Ratownictwa Medycznego	974 569,00	1 007 704,35	1 032 896,95
Rehabilitacja lecznicza	969 641,00	1 002 608,79	1 027 674,01
Podstawowa opieka zdrowotna i transport sanitarny	226 049,00	233 734,67	239 578,03
Leczenie uzależnień	9 850 447,00	10 185 362,20	10 439 996,25
Opieka paliatywna i hospicyjna	1 176 774,00	1 216 784,32	1 247 203,92
2. Sprzedaż usług - leczenie odpłatne	2 100 000,00	2 171 400,00	2 225 685,00
3. Sprzedaż usług pozostałych (najem, dzierżawa)	900 000,00	930 600,00	953 865,00
II. Środki na staże i rezydentury	3 500 000,00	3 619 000,00	3 709 475,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	151 424 000,00	158 759 393,00	170 089 224,96
I. Amortyzacja	5 800 000,00	5 997 200,00	6 147 130,00
II. Zużycie materiałów i energii	14 134 000,00	14 614 556,00	14 979 919,90
III. Usługi obce	72 000 000,00	74 448 000,00	76 309 200,00
IV. Podatki i opłaty	1 000 000,00	1 034 000,00	1 059 850,00
V. Wynagrodzenia	48 400 000,00	51 870 280,00	59 308 478,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 610 000,00	10 299 037,00	11 775 918,91
VII. Pozostałe	480 000,00	496 320,00	508 728,00
C. ZYSK / STRATA NA SPRZEDAŻY	-4 990 000,00	-3 187 320,00	-1 712 770,08
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	300 000,00	300 000,00	300 000,00
F. ZYSK / STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-1 290 000,00	512 680,00	1 987 229,92
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	200 000,00	1 002 680,00	2 477 229,92
L. ZYSK / STRATA BRUTTO	200 000,00	1 002 680,00	2 477 229,92
M. PODATEK DOCHODOWY	100 000,00	100 000,00	100 000,00
N. ZYSK / STRATA NETTO	100 000,00	902 680,00	2 377 229,92

III. Prognoza inwestycji w latach 2025 -2027.

Zgodnie z planem zakupów inwestycyjnych na 2025 r. do realizacji zaplanowano zakupy sprzętu i aparatury medycznej o łącznej wartości 38.286.100,00 zł oraz inwestycje budowlane o łącznej wartości 5.635.000,00 zł. Razem wartość środków na inwestycje wynosi 43.921.100,00 zł.

Zaplanowane do realizacji w 2025 roku inwestycje przedstawiają poniższe tabele.

PLAN ZAKUPÓW INWESTYCYJNYCH NA 2025 R .

LP	ZAMAWIAJĄCY	NAZWA	SZT/ KPL	CENA JEDNOSTKOWA	WARTOŚĆ
1.	Blok Operacyjny	Aparat do znieczulenia na kolumnę	1	300 000,00	300 000,00
2.	Blok Operacyjny	System ogrzewania pacjenta	1	40 000,00	40 000,00
3.	Blok Operacyjny	Cieplarka medyczna do płynów dwukomorowa duża 300l	1	45 000,00	45 000,00
4.	Blok Operacyjny	Pompa histeroskopowa do operacji	1	50 000,00	50 000,00
5.	Blok Operacyjny	Aparat rtg - ramię C	1	600 000,00	600 000,00
6.	Blok Operacyjny	System robotyczny do precyzyjnego wykonywania skomplikowanych operacji medycznych.	1	12 000 000,00	12 000 000,00
7.	O/Ratunkowy	Cieplarka medyczna do płynów mała do 30 L	1	20 000,00	20 000,00
8.	O/Ratunkowy	Aparat USG – małe dla ortopedów	1	150 000,00	150 000,00
9.	Sterylizacja	Automatyczna myjnia do mycia i dezynfekcji endoskopów	1	350 000,00	350 000,00
10	Zespoły Wyjazdowe	Krzesełko płożowe elektryczne	1	25 000,00	25 000,00

11	Zespoły Wyjazdowe	Defibrylator z kardiowersja modułowy	1	130 000,00	130 000,00
12	O/Położniczo-Ginekologiczny	Pompa ssąco-płuczająca do histeroskopii ambulatoryjnej	1	40 000,00	40 000,00
13	O/Noworodkowy	Inkubator zamknięty	1	100 000,00	100 000,00
14	O/Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej / Blok Operacyjny	Drukarka do ramienia C	1	25 000,00	25 000,00
15	O/Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	Łóżka ortopedyczne elektryczne z ramą ortopedyczną.	17	14 000,00	238 000,00
16	Dział Fizjoterapii	Aparat do laseroterapii	1	20 000,00	20 000,00
17	Dział Fizjoterapii	Zestaw do magnetoterapii	1	20 000,00	20 000,00
18	Dział Fizjoterapii	Diatermia	1	30 000,00	30 000,00
19	O/Chirurgii Ogólnej -Urologia	Lithotrypter (ESWL) do kruszenia kamieni wyposażony w usg i ramię C-rtg	1	1 500 000,00	1 500 000,00
20	O/Chirurgii Ogólnej -Urologia	Cystoskop giętki	2	35 000,00	70 000,00
21	O/Chirurgii Ogólnej -Urologia	Ureterenoskop sztywny	1	35 000,00	35 000,00
22	IT- Blok Operacyjny	Negatoskop min. 55" na bloku operacyjnym – sala malinowa wraz z usługą montażu	1	90 000,00	90 000,00
23	IT – Szpital	Zakup zestawu wózków obsługi pielęgniarstwa wyposażony w komputerowy	10	28 000,00	280 000,00
24	IT – Przychodnie szpitala	Zakup zintegrowanego z system HIS oraz rejestracją Systemu kolejkowego w Przychodni Szpitala – dostawa wraz z wdrożeniem oraz integracją	1	300 000,00	300 000,00

25	IT	Rozszerzenie obecnego klastra macierzy dyskowych Compellent o dodatkowe 2 półki dyskowe oraz zestaw dysków twardych	1	95 000,00	95 000,00
26	IT	Przedłużenie wsparcia technicznego dla programu Axence Vision moduł Network, Inwentory, Users, Helpdesk, DataGuard, SmartTime na 24 mce	1	30 000,00	30 000,00
27	Pracownia Hemodynamiki i Pracownia Radiologii zabiegowej	Angiograf 2 szt.	2	3 500 000,00	7 000 000,00
28	Pracownia Hemodynamiki i Pracownia Radiologii zabiegowej	Pozostałe wyposażenie pracowni w sprzęt i aparaturę medyczną		3 000 000,00	3 000 000,00
29	IT	Realizacja projektu KPOD Cyfryzacja w opiece zdrowotnej pn. :” Wdrożenie e- usług w Szpitalu Powiatowym im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem” w zakresie zadania Integracja i rozbudowa systemów informatycznych świadczeniodawcy obejmujący koszty: - zakup nowego lub rozbudowa zintegrowanego systemu szpitalnego HIS celem wytwarzania dodatkowych dokumentów EDM wraz z systemem zarządzania relacyjną bazą danych, - zakup urządzeń mobilnych wraz z systemem zbierania parametrów życiowych pacjentów oraz ich integracja z systemem szpitalnym HIS,	1	5 289 000,00	5 289 000,00

		- rozbudowa i integracja systemu szpitalnego HIS o możliwość elektronicznego podpisu dokumentów za pomocą urządzeń do zbierania podpisu, - rozbudowa środowiska serwerowego wysokiej dostępności wraz z środowiskiem odzyskiwania danych, - zakup nowego lub rozbudowa zintegrowanego systemu szpitalnego ERP wraz z automatyzacją procesów biznesowych i elektronicznym obiegiem dokumentów			
30	IT	Realizacja projektu KPOD Cyfryzacja w opiece zdrowotnej pn. :” Wdrożenie e- usług w Szpitalu Powiatowym im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem” w zakresie zadania Digitalizacja dokumentacji medycznej istotnej z punktu widzenia leczenia i profilaktyki	1	344 400,00	344 400,00
31	IT	Realizacja projektu KPOD Cyfryzacja w opiece zdrowotnej pn. :” Wdrożenie e- usług w Szpitalu Powiatowym im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem” w zakresie zadania Działania zwiększające poziom cyberbezpieczeństwa szpitala	1	2 595 300,00	2 595 300,00
32	IT	Realizacja projektu KPOD Cyfryzacja w opiece zdrowotnej pn. :”Wdrożenie e- usług w Szpitalu Powiatowym im. dr Tytusa Chałubińskiego w Zakopanem” w zakresie zadania Wdrożenie rozwiązań	1	2 804 400,00	2 804 400,00

		AI i podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych obejmujących koszty: - zakup nowego systemu PACS zintegrowanego z Platformą Usług Inteligentnych wraz z klastrem przechowywania badań diagnostycznych, - asystent dokumentacji medycznej zintegrowany z systemem HIS, - głosowy bot AI zintegrowany z systemem HIS			
33	Zespoły Wyjazdowe	Ambulans	1	650 000,00	650 000,00
34	Zespoły Wyjazdowe	Nosze do karetki	1	20 000,00	20 000,00

RAZEM 38.286.100,00 zł

PLAN REMONTÓW I INWESTYCJI BUDOWLANÝCH NA ROK 2025

Lp.	Nazwa zadania	Planowana wartość w zł	Uwagi
1	2	3	4
1	Malowanie Oddziału Chirurgii Ogólnej wraz z Oddziałem Urologii z wymianą drzwi i montażem paneli nad łózkowych gazów medycznych.	1 260 000	Planowana realizacja II/III kwartał 2025 r.
2	Remont Bloku Operacyjnego z rozbudową instalacji gazów medycznych .	700 000	Planowana realizacja III/IV kwartał 2025 r.
3	Malowanie Oddziału Chirurgii Urazowo – Ortopedycznej z wymianą drzwi i montażem paneli nad łózkowych gazów medycznych.	800 000	Planowana realizacja II/III kwartał 2025 r.

4	Remont dachu nad Blokiem Operacyjnym oraz Oddziałem AiIT.	160 000	Planowana realizacja II kwartał 2025 r.
5	Budowa zadaszenia nad „agregatem wody lodowej” z zabezpieczeniem siatkowym ścian.	250 000	Planowana realizacja IV kwartał 2025 r.
6	Malowanie kotłowni wodnej.	180 000	Planowana realizacja I/II kwartał 2025 r.
7	Frezowanie i położenie nowej nawierzchni asfaltowej na odcinku od „starej dyżurki” do szlabanu wjazdowego na parking pracowniczy „P”, powierzchnia około 390 m ² .	140 000	Planowana realizacja I/II kwartał 2025 r.
8	Malowanie korytarza głównego – poziom „-1” wraz z wymianą kasetonów sufitu podwieszanego.	110 000	Planowana realizacja I kwartał 2025
9	Budowa instalacji fotowoltaicznej	1 100 000	W realizacji 2023 r. - 2024 r.-2025 r.
12	Dostawa i montaż regałów samojezdnych w II części Składnicy dokumentów Szpitala Powiatowego w Zakopanem	85 000	Planowana realizacja II/III kwartał 2025 r.
13	„Poradnie – przenosiny Poradni Zdrowia Psychicznego na parter budynku administracyjnego z równoczesnym przeniesieniem obecnych Poradni szpitalnych tam zlokalizowanych do pomieszczeń wysokiego parteru w budynku głównym Szpitala	620 000	Planowana realizacja II/III kwartał 2025 r.
14	Wykonanie przeglądu technicznego sieci monitoringu wizualnego w szpitalu wraz z dokonaniem wymiany trzech rejestratorów, wymianą siedmiu kamer, aktualizacją oprogramowania, regulacją ustawienia, czyszczeniem obiektywów itp.	230 000	Planowana realizacja III kwartał 2025 r.

RAZEM: 5 635 000 zł

Na lata 2026-2027 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 Chałubińskiego w Zakopanem

mgr Regina Tokarz

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	62 729 144,38	53 713 605,18	A	Kapitał (fundusz) własny	57 708 373,82	55 367 651,35
I	Wartości niematerialne i prawne	301 785,49	827 444,70	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	30 659 646,92	30 659 646,92
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 169 210,43	22 234 635,43
2	Wartość firmy	301 785,49	827 444,70		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	62 427 358,89	52 886 160,48				
1	Środki trwałe	61 902 028,85	52 861 160,48				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9 847 270,75	9 847 270,75				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 718 169,66	34 900 322,95	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	520 307,38	932 780,91		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu	1 239 369,05	926 587,09	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	12 576 912,01	6 254 198,78		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie	525 330,04	25 000,00				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 202 862,38	-65 425,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	3 676 654,09	2 538 794,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 676 510,32	48 495 605,35
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	21 178 575,64	17 959 378,57
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9 623 659,00	7 456 336,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa	7 793 770,00	6 159 112,00
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa	1 829 889,00	1 297 224,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	11 554 916,64	10 503 042,57
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe	7 818 646,30	7 543 190,66
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe	3 736 270,34	2 959 851,91
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	83 275,01	31 063,78
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	83 275,01	31 063,78
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	55 655 739,76	50 149 651,52	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	1 592 564,16	1 291 807,28	e)	inne	83 275,01	31 063,78
1	Materiały	1 592 564,16	1 291 807,28	III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 963 844,11	7 778 216,19
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	16 114 716,44	13 580 127,06		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 613 464,64	6 752 821,74
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 902 265,60	5 584 018,06
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	6 902 265,60	5 584 018,06
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	16 114 716,44	13 580 127,06	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 078 784,86	411 634,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 097 889,63	12 908 022,06	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 541 020,96	688 109,83
	– do 12 miesięcy	15 097 889,63	12 908 022,06	i)	inne	91 393,22	69 059,49
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	1 350 379,47	1 025 394,45
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			IV	Rozliczenia międzyokresowe	28 450 815,56	22 726 946,81
c)	inne	1 016 826,81	672 105,00	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	28 450 815,56	22 726 946,81
III	Inwestycje krótkoterminowe	37 414 534,21	34 811 141,61		– długoterminowe	15 943 071,45	11 337 778,20
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 414 534,21	34 811 141,61		– krótkoterminowe	12 507 744,11	11 389 168,61
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– 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	37 414 534,21	34 811 141,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 414 534,21	34 811 141,61				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	533 924,95	466 575,57				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	118 384 884,14	103 863 256,70		PASYWA razem (suma poz. A i B)	118 384 884,14	103 863 256,70

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024
(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	143 204 710,51	125 777 137,72
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	139 749 186,92	122 610 856,50
	– w tym: przychody z NFZ	136 430 125,76	0,00
	– w tym: leczenie odpłatne	2 434 526,29	0,00
	– w tym: pozostałe	884 534,87	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
	Środki na staże i rezydentury	3 455 523,59	3 166 281,22
B	Koszty działalności operacyjnej	141 320 085,09	127 089 113,30
	– w tym:		
I	Amortyzacja	5 270 224,94	4 768 436,48
II	Zużycie materiałów i energii	14 278 707,80	12 254 972,55
	– w tym:		
III	Usługi obce	65 516 917,82	61 828 911,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	896 480,48	762 949,72
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	45 983 641,95	39 521 343,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 990 839,23	7 593 289,03
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	383 272,87	359 210,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 884 625,42	-1 311 975,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 645 266,53	7 316 768,93
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	201 000,00	0,00
II	Dotacje	2 939 057,23	1 954 507,25
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 908,90	3 981,38
IV	Inne przychody operacyjne	2 486 300,40	5 358 280,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 543 497,59	5 588 647,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	102 470,85	84 947,01
III	Inne koszty operacyjne	5 441 026,74	5 503 700,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 986 394,36	416 146,14
G	Przychody finansowe	1 816 445,37	2 209 290,77
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:	1 816 445,37	2 209 289,97
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	0,80
H	Koszty finansowe	20 648,64	2 490,91
I	Odsetki, w tym:	20 648,64	901,05
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	0,00	1 589,86
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	3 782 191,09	2 622 946,00
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	105 537,00	84 152,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	3 676 654,09	2 538 794,00
	– w tym:		