



**UNIWERSYTECKI  
SZPITAL KLINICZNY NR 2**  
Uniwersytetu Medycznego w Łodzi

**Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej  
Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego Nr 2  
Uniwersytetu Medycznego w Łodzi  
za rok 2024  
oraz prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej  
na kolejne trzy lata obrotowe**

[www.usk2.lodz.pl](http://www.usk2.lodz.pl)



Zgodnie z art. 53a. ust. 1 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 2025 poz. 450 t.j.), Szpital przedkłada Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2024 oraz prognozę na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informacją o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczną jednostki.

Przedmiotowy Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2024 r. i za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

#### **A. Opis jednostki**

Senat Uniwersytetu Medycznego w Łodzi w dniu 22 lipca 2024 r. podjął Uchwałę nr 54/2024 w sprawie zmiany nazwy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Uniwersyteckiego Szpitala Klinicznego im. Wojskowej Akademii Medycznej Uniwersytetu Medycznego w Łodzi – Centralnego Szpitala Weteranów.

Nowa nazwa Szpitala brzmi:

1) w wersji pełnej:

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 2 Uniwersytetu Medycznego w Łodzi**

2) w wersji skróconej:

**Uniwersytecki Szpital Kliniczny nr 2 Uniwersytetu Medycznego w Łodzi**

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Uniwersytecki Szpital Kliniczny Nr 2 Uniwersytetu Medycznego w Łodzi** jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Podmiotem tworzącym jest Uniwersytet Medyczny w Łodzi. Główna siedziba Szpitala znajduje się w Łodzi przy ul. Żeromskiego 113.

Szpital działa na podstawie:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej,
- ustawy z dnia 27 lipca 2002 roku o utworzeniu Uniwersytetu Medycznego w Łodzi,
- innych przepisów powszechnie obowiązującego prawa,
- oraz Statutu.

Celem działalności Szpitala jest wykonywanie działalności leczniczej, polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz realizacji zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia. Szpital realizuje także zadania polegające na kształceniu przed- i podyplomowym w zawodach medycznych, w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia. Ponadto Szpital może uczestniczyć w realizacji programów zdrowotnych oraz naukowych.



Organami Szpitala są:

- Dyrektor - dr n. med. Monika Domarecka
- Rada Społeczna

Gospodarka finansowa Szpitala została szczegółowo uregulowana w Statucie. Szpital pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Wartość majątku Szpitala określają: fundusz założycielski oraz fundusz zakładowy. Fundusz założycielski Szpitala stanowi wartość wydzielonej Szpitalowi części mienia państwowego lub komunalnego lub mienia Uniwersytetu Medycznego, zaś fundusz zakładowy Szpitala stanowi wartość majątku Szpitala po odliczeniu funduszu założycielskiego. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala jest plan finansowy i inwestycyjny ustalany przez Dyrektora Szpitala i opiniowany przez Radę Społeczną. Szpital samodzielnie gospodaruje majątkiem własnym (otrzymanym i zakupionym).

Na zasadach określonych przepisami prawa, Szpital może otrzymywać środki publiczne jako dofinansowanie działalności na:

- realizację zadań w zakresie programów zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego oraz wykonanie innych inwestycji koniecznych do realizacji tych zadań, a także inwestycje o innym niż w/w charakterze,
- remonty,
- realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), lub innych niż wymienione środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na zasadach określonych w odrębnych przepisach,
- cele określone w odrębnych przepisach oraz umowach międzynarodowych,
- realizację programów wieloletnich,
- pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne.

W roku 2024 r. Szpital funkcjonował w czterech lokalizacjach w różnych częściach miasta Łodzi:

- ul. Żeromskiego 113 - kilkanaście klinik, zakładów, pracowni diagnostycznych, podstawowa opieka zdrowotna, kilkadziesiąt poradni specjalistycznych w ramach AOS,
- Pl. Hallera 1 - kilka klinik, oddziałów, pracowni diagnostycznych, poradni specjalistycznych w ramach AOS,
- ul. Pieniny 30 - zakład opiekuńczo-leczniczy,
- ul. Sterlinga 1/3 i 5 - obecnie tylko część administracyjna.

Obecnie, piąta lokalizacja przy ulicy Wierzbowej 38, jest najmowana przez Centralny Szpital Kliniczny w Łodzi.

- Schemat struktury organizacyjnej stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego Raportu.



## B. Analiza najważniejszych ryzyk

Analiza SWOT wskazuje mocne i słabe strony podmiotu, a także szanse i zagrożenia działalności jednostki.

### Mocne strony Szpitala

- Szpital jest jednym z największych uniwersyteckich szpitali klinicznych w Łodzi oraz jedną z najnowocześniejszych publicznych placówek służby zdrowia i wysokospecjalistycznych w regionie, jak i w kraju. Jest nowoczesnie i świadomie zarządzaną placówką z wysoko wykwalifikowaną kadrą medyczną. Według stanu na dzień 31.12.2024 r. Szpital dysponował 676 łózkami szpitalnymi.
- Uruchomienie w roku 2020 Regionalnego Zintegrowanego Centrum Zabiegowego z lądowiskiem oraz zrealizowanie w roku 2021 II etapu inwestycji, tj. Centralnej Sterylizatorni.
- **Szpital rokrocznie pozyskuje środki, w tym przede wszystkim z Ministerstwa Zdrowia i środków unijnych, na przebudowy istniejącej infrastruktury oraz sprzęt i aparaturę medyczną.**
- Jednym z atutów Szpitala jest jego niezwykle korzystna lokalizacja, w centrum miasta, u zbiegu ważnych węzłów komunikacyjnych i w niewielkiej odległości od lotniska im. Władysława Reymonta.
- Kolejnym atutem jest kompleksowość oferty medycznej - placówka skupia w ramach jednej struktury wszystkie najważniejsze specjalności medyczne, w tym kluczowe zabiegowe, SOR, pełnoprofilową diagnostykę i ambulatoryjną opiekę specjalistyczną oraz POZ.
- Pozycja Szpitala zagwarantowała mu miejsce w sieci szpitali na poziomie ogólnokrajowym.
- Szpital stara się dostosowywać swoją strukturę organizacyjną do bieżących trendów demograficznych i potrzeb społecznych.
- Szpital posiada wdrożoną Politykę Zintegrowanego Systemu Zarządzania Jakością, obejmującą następujące systemy:
  - zarządzania jakością według Normy PN-EN ISO 9001
  - zarządzania bezpieczeństwem informacji według Normy PN-ISO/IEC 27001.

Certyfikaty, przyznane przez jednostkę certyfikującą - Centrum Certyfikacji Jakości Wojskowej Akademii Technicznej, potwierdzają spełnienie przez Szpital wymagań norm ISO w zakresie zarządzania: jakością, oraz bezpieczeństwem informacji.

**W roku 2023 Szpital ponownie uzyskał akredytację Ministra Zdrowia.** Jest to dobrowolny, usystematyzowany proces oceny nakierowany na stymulowanie poprawy jakości i bezpieczeństwa opieki oraz skutkuje efektem finansowym w postaci zwiększonego ryczałtu rozliczanego z NFZ.

System akredytacji zawiera kwintesencję zasad etycznej opieki nad pacjentem i jego rodziną, zasad minimalizujących ryzyko zarówno diagnostyki, jak i terapii. Dla pacjenta akredytacja oznacza, że opieka i leczenie w szpitalu akredytowanym będą bardziej bezpieczne, oparte na tzw. dobrej praktyce zawartej w standardach akredytacyjnych.

### Słabe strony Szpitala

- Brak możliwości realnego dodatkowego finansowania Szpitala przez płatników prywatnych w zakresie działalności podstawowej.

### Szanse działalności jednostki

- Stała poprawa infrastruktury, czego dowodem są ponoszone nakłady na odnawianie i unowocześnianie majątku trwałego jednostki, w tym bazy sprzętu i aparatury medycznej, a także pozyskiwanie w tym celu dofinansowania zewnętrznego w postaci darowizn, dotacji celowych i innych dofinansowań.
- Szpital wychodzi naprzeciw oczekiwaniom społecznym oraz rynku świadczeń medycznych zarówno w regionie łódzkim, jak i poza nim, poszerzając działalność o nowe specjalności medyczne. W roku 2025, Szpital planuje dokonać zakupu



wysokospecjalistycznego urządzenia do chirurgii robotycznej, które pozwoli wykonywać zabiegi na najwyższym światowym poziomie.

- Gwarancja zapłaty za zrealizowane świadczenia medyczne, ponieważ głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia.
- Od 2023 r. trwa przebudowa i modernizacja budynku, w którym znajduje się POZ i AOS. Termin zakończenia realizacji inwestycji planowany jest na koniec 2025 r.

#### Zagrożenia działalności jednostki

Szpital jest podmiotem publicznym, czego podstawową konsekwencją jest funkcjonowanie w ramach określonych ograniczeń finansowych, prawnych i organizacyjnych.

Do tych ograniczeń zaliczyć można m.in.:

- **fakt, iż na chwilę obecną nie jesteśmy w stanie przewidzieć działań ekonomicznych w zakresie budżetu NFZ, co może mieć wpływ na podejmowane decyzje w sprawie finansowania wykonywanych procedur ponad limity, a kontrakty zaproponowane na rok 2025 były o 5% niższe w stosunku do roku poprzedniego,**
- limitowanie maksymalnej rocznej kwoty zobowiązania NFZ wobec Szpitala niezależnie od liczby udzielonych świadczeń - zawartych w ryczałcie. Jedynie świadczenia wykonane poza ryczałtem mogą zwiększać kwotę umowy,
- ograniczone możliwości finansowania Szpitala przez organ tworzący,
- brak możliwości udzielania świadczeń na zasadzie komercyjnej osobom ubezpieczonym,
- rosnące koszty leczenia, diagnostyki, serwisowania sprzętu medycznego przy jednoczesnym zmniejszaniu wartości wyceny procedur medycznych,
- niedobór wykwalifikowanego personelu medycznego w niektórych dziedzinach (np. lekarze, pielęgniarki instrumentariuszki, pielęgniarki anestezjologiczne),
- **napięcia na tle płacowym, tj. żądania wzrostu wynagrodzeń możliwe do sfinansowania jedynie w przypadku zwiększenia wartości przychodów generowanych w związku z realizacją kontraktu zawartego z NFZ, przy jednoczesnych wymaganiach w zakresie ilości i kwalifikacji personelu wymaganego dla zakontraktowania procedur,**
- przekierowywanie najtrudniejszych, a tym samym zazwyczaj najdroższych, przypadków klinicznych, do ośrodka referencyjnego znajdującego się w sieci szpitali,
- wzrastająca wartość roszczeń pacjentów związana z odpowiedzialnością cywilną oraz za zdarzenia medyczne,
- starzejące się społeczeństwo.

#### **C. Analiza finansowa**

**Szpital, po przyłączeniu w poprzednich latach poszczególnych placówek musiał podźwignąć ciężar, jakim była ich ogólna zła kondycja ekonomiczno-finansowa, w tym duża wartość zobowiązań wymagalnych oraz ujemne fundusze. Szpital zmuszony był do ograniczania kosztów jednostki w celu zabezpieczenia dalszego kontynuowania działalności i uzyskania dodatniego wyniku finansowego.**

Inne istotne wydarzenia z lat ubiegłych:

- W dniu 08.06.2018 r. zawarto **Umowę kredytu inwestycyjnego** udzielonego ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego Nr 18/2760. Kredyt w wysokości 30 mln zł, przeznaczony był na finansowanie oraz refinansowanie kosztów budowlanych inwestycji pn. *Regionalne Zintegrowanie Centrum Zabiegowe*. Spłata kredytu nastąpić miała w 114 ratach miesięcznych, począwszy od dnia 30.06.2020 r. Oprocentowanie na dzień zawarcia Umowy wynosiło 4,3%



w stosunku rocznym. **Na dzień 31.12.2024 r. Szpital spłacił kredyt w pełnej wartości, a tylko w roku 2024 kwotę blisko 19 mln zł.**

- Szpital pozyskał kredyt nieodnawialny w rachunku kredytowym Umowa nr 19/2142 z dnia 03.06.2019 r. **na spłatę zobowiązań wymagalnych.** Wartość kredytu 30 mln zł. Uruchomienie kredytu i spłata zobowiązań nastąpiły w dniu 05.06.2019 r. Oprocentowanie zmienne, ustalone jako suma stawki bazowej i stałej marży BGK, na dzień zawarcia Umowy kredytu wynosiło 4,07% w stosunku rocznym. W dniu zawarcia umowy kredytu stawka bazowa wynosiła 1,72% w stosunku rocznym. Spłata kredytu nastąpić miała w 120 ratach, począwszy od 01.07.2019 r. Na dzień 31.12.2023 r. oprocentowanie wynosiło 7,62%. **Do dnia 31.12.2023 r. spłacono łącznie 26 mln zł, w tym: tylko w roku 2023 - 15,5 mln zł oraz 4 mln zł w 2024 r. Do dnia 31.03.2024 r. w związku z pełnym rozliczeniem z NFZ i tym samym pozyskaniem środków, Szpital dokonał całkowitej spłaty kredytu.**





## II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala została dokonana w oparciu o zasady i metody analizy wskaźnikowej, dostosowanej do specyfiki działalności podmiotu ochrony zdrowia.

Analizę wskaźnikową przeprowadzono zgodnie 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.

### 1. Wartości wskaźników ekonomiczno-finansowych uzyskanych za rok 2024 i dla porównania za rok 2023 określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. przedstawiono w tabeli zamieszczonej poniżej.

Wskaźniki finansowe

		2024		2023	
		Wartość wskaźnika	Liczba punktów	Wartość wskaźnika	Liczba punktów
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	6,69%	5	2%	4
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	6,86%	5	3%	4
	Wskaźnik zyskowności aktywów	13,69%	5	5%	5
	<b>SUMA</b>		<b>15</b>		<b>13</b>
Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności	0,93	4	0,66	4
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,71	8	0,49	0
	<b>SUMA</b>		<b>12</b>		<b>4</b>
Wskaźniki efektywności	Wskaźnik rotacji należności	27,68	3	23,90	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	23,25	7	24,53	7
	<b>SUMA</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	37%	10	46%	8
	Wskaźnik wypłacalności	1,81	6	5,76	0
	<b>SUMA</b>		<b>16</b>		<b>8</b>
	<b>łącznie:</b>		<b>53</b>		<b>35</b>

### Podstawowe informacje finansowe za rok 2024:

Szpital planował, iż za rok 2024 uzyska 29 pkt wynikających ze wskaźników finansowych, wartość rzeczywiście uzyskanych ww. punktów wyniosła 53.

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **340 268 351,36 zł**;
- Rachunek Zysków i Strat za rok od 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. wykazuje **zysk netto 44 362 965,55 zł**;
- Przychody z tytułu świadczonych usług medycznych rozliczanych z NFZ wyniosły **565 758 080,69 zł**;

www.usk2.lodz.pl



- Fundusz własny podmiotu na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi **68 945 578,91 zł**;
- Wartość Funduszu podstawowego wynosi **84 396 831,41 zł**;
- Wartość Aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi **239 463 339,98 zł**;
- Wartość zobowiązań długoterminowych na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi **0,00 zł**;
- Wartość zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi **79 273 051,60 zł**, w tym z tytułu kredytów i pożyczek **0,00 zł**;
- Na dzień 31.12.2024 r. Szpital posiada zobowiązania wymagalne w kwocie **18 689,30 zł**, wynikające przede wszystkim z not odsetkowych, w sprawie których Szpital wystąpił o umorzenie.
- Wartość Rozliczeń Międzyokresowych Przychodów, w tym z tytułu uzyskanego dofinansowania do budowy RZCZ i zakupu środków trwałych, na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosi **146 563 095,70 zł**;
- Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na etaty, w analizowanym okresie wynosiło **1 906**.

W związku z rozpoczętymi w poprzednich latach działaniami zarządczymi (w latach 2019-2024 wyniki finansowe Szpitala ulegały systematycznej poprawie) oraz dodatnim wynikiem finansowym w kwocie ponad 44 mln zł, za rok 2024 Szpital uzyskał **53 pkt.** (przy planowanych 29). Na dzień 31.12.2024 r. jednostka spłaciła zobowiązania wymagalne oraz dokonała całkowitej spłaty kredytów.

Efektom wcześniejszej spłaty kredytów, była poprawa płynności finansowej jednostki oraz brak konieczności ponoszenia kosztów finansowych z tytułu odsetek przez dalszy okres kredytowania.

***Powyższe świadczy o utrzymaniu stabilnej kondycji finansowej jednostki, mimo realizacji obowiązków ustawowych w zakresie wzrostu wynagrodzeń i niekorzystnej sytuacji geopolitycznej.***

Przychody ze sprzedaży Szpital zrealizował w kwocie 619 mln zł, wzrost tej pozycji w stosunku do roku poprzedniego wynosi 65 mln zł. Wartość uzyskanych przychodów z NFZ wyniosła 566 mln zł.

Łączny wzrost kosztów działalności podstawowej, w stosunku do roku poprzedniego wynosi 90,9 mln zł.

Amortyzacja środków trwałych i wnip otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych ze źródeł zewnętrznych, prezentowana w kosztach działalności operacyjnej, pokrywana jest w znacznej wartości przychodami ujmowanymi w Pozostałych Przychodach Operacyjnych, jako rozliczenie RMP. W roku 2024 wartość przychodów z tytułu RMP wyniosła 18,6 mln zł.

Wzrost wartości kosztów zużycia materiałów i energii oraz usług obcych w stosunku do roku ubiegłego wynosi odpowiednio 29,8 i 19,8 mln zł. Wzrost ten wynika ze wzrostu wykonanych usług oraz czynników makro i mikroekonomicznych opisanych w tym raporcie.

Wzrost kosztów wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych w kwotach odpowiednio 31,7 mln zł i 7,2 mln zł. wynika przede wszystkim z obowiązujących przepisów dotyczących wynagrodzeń pracowników ochrony zdrowia, w tym z ***Ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych ustaw (Dz.U. z dnia 28.06.2022 r. poz. 1352), a także konieczności dokonania zapłaty za wykonywane procedury ponad określone umowami limity, co procentuje wyższymi przychodami z NFZ.***

Wynik finansowy jest podstawowym miernikiem dla oceny zyskowności działalności gospodarczej. **Wskaźniki zyskowności** odzwierciedlają zdolność jednostki do wypracowania zysków z zaangażowanych kapitałów. Dodatkowo wartości wskaźników informują, iż podmiot gospodaruje w sposób racjonalny i ekonomiczny. Należy jednak podkreślić, iż w przypadku publicznego podmiotu leczniczego, celem jego działalności jest udzielanie świadczeń medycznych i stałe podnoszenie ich jakości, przy jednoczesnym zachowaniu właściwego udziału ponoszonych kosztów do uzyskiwanych przychodów. Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Wskaźnik zyskowności aktywów informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych aktywów. Informuje zatem o efektywności zarządzania powierzonymi zasobami. Wyższe wartości wskaźników zyskowności, wskazują korzystniejszą sytuację Szpitala. **Za rok 2024 nastąpił wzrost liczby punktów tej grupy wskaźników o 2 pkt - z 13 pkt na 15.**





**Wskaźniki płynności** określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. **Za rok 2024 nastąpił wzrost liczby punktów tej grupy wskaźników o 8 pkt - z 4 pkt na 12.**

**Wskaźniki rotacji należności i zobowiązań** prezentują efektywność zarządzania przepływami pieniężnymi. Zarówno wskaźnik rotacji należności, jak i zobowiązań wskazuje niższą ilość dni spłaty, co oznacza szybsze pozyskiwanie środków pieniężnych, a tym samym możliwość regulowania zobowiązań. Wartość punktów została na tym samym poziomie, w stosunku do roku poprzedniego, tj. **10 pkt.**

Stabilnym elementem działalności Szpitala jest gwarancja zapłaty za zrealizowane świadczenia medyczne, ponieważ głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Z uwagi na specyfikę jednostki i nasz wielospecjalistyczny profil, rejestrujemy dużą zgłaszalność pacjentów, co powoduje wykonanie świadczeń ponad limit, w tym np. za pakiet onkologiczny. Ponieważ są to świadczenia nielimitowane, jednostka pozyskuje dodatkowe środki na finansowanie działalności.

**Wskaźnik zadłużenia aktywów** informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Uzyskane przez Szpital **10 pkt - wzrost o 2 pkt**, potwierdza wiarygodność finansową podmiotu. **Wskaźnik wypłacalności** określa wielkość funduszy obcych przypadających na jednostkę funduszu własnego. Za rok 2024 Szpital uzyskał **6 pkt w tym zakresie, przy 0 pkt w poprzednim roku.**

#### Informacja o zobowiązaniach

W 2024 roku nastąpił znaczny **spadek wartości zobowiązań** tj. o kwotę 13,6 mln zł. w stosunku do roku poprzedniego.

Z uwagi na wysokie wykonanie ryczałtu i świadczeń odrębnie kontraktowanych, tak jak zostało to opisane powyżej, Szpital uzyskał wyższe od planowanych przychody, a tym samym otrzymał środki na spłatę zobowiązań w roku 2024.

Do kalkulacji rezerw aktuarialnych przyjęto stopę dyskontową równą rentowności 10-letnich obligacji skarbowych notowanych na GPW w Warszawie na dzień sporządzenia wyceny. Rentowność ta w przybliżeniu wynosi 5,9 %.

- Tabelę prezentującą przepływy kredytów w latach 2018 - 2024 stanowi Załącznik nr 2

Szpital w okresie 2019-2024, dokonał łącznej spłaty kredytów (kredyt inwestycyjny i na spłatę zobowiązań) w kwocie 60 mln zł, a tylko w roku 2024 dokonał spłaty kwoty 23 mln zł.

Na podstawie powyższej analizy, można stwierdzić, iż wdrożone w ostatnich latach działania naprawcze i zarządcze przynoszą oczekiwany efekt, jednak z uwagi na uzależnienie funkcjonowania jednostki od wartości przychodów uzyskiwanych z NFZ, oraz zagrożeń opisanych w pierwszej części Raportu, pozostajemy bardzo ostrożni w planowaniu potencjalnych zysków bieżącej płynności.

- Wykonanie planu za 2024 r. oraz Bilans i Rachunek Zysków i Strat za rok 2024 stanowią Załączniki nr 3 i 3a do niniejszego Raportu



## 2. Inwestycje współfinansowane ze źródeł zewnętrznych

- Zestawienie prezentujące otrzymane w roku 2024 dofinansowania i darowizny środków trwałych stanowi Załącznik nr 4 do niniejszego Raportu.

## 3. Informacja dotycząca realizacji kontraktu zawartego z NFZ

WYKONANIE KONTRAKTU ZA I-XII 2024	
Ogółem w Szpitalu	105,32 %
Ryczałt wykonany	100,01 %
Rehabilitacja	106,60 %
Stomatologia	106,46 %
Specjalistyka ambulatoryjna (AOS)	102,16 %
Opieka psychiatryczna	99,80 %
ZOL	119,82 %
Świadczenia kontraktowane odrębnie(dializy)	100,04 %
Programy Lekowe	114,66 %

Plan Kontraktu z NFZ za rok 2024 był kilkakrotnie aneksowany tzn. dostosowywany do realnych możliwości wykonania poprzez składanie wniosków do NFZ o przesunięcie środków między rodzajami świadczeń. Pierwszy raz w tym roku składane wnioski o zapłatę za świadczenia wykonane ponad limit, nie były rozpatrywane i regulowane po zakończeniu każdego kwartału (zarówno za świadczenia nielimitowane, jak i limitowane). W styczniu 2025 dostaliśmy aneksy zwiększające kontrakty o wartość 12 156 064,80 zł, które nie pokryły w pełni nadwykonania usług nielimitowanych.

Ogólna wartość pozostałych nieuregulowanych nadwykonań na koniec grudnia 2024 wyniosła 14 357 022,86 zł, za które NFZ zaproponował ugody. Wartość ugód podpisanych do dnia zbadania bilansu wyniosła 11 682 893,87 zł, a pozostałą wartość, po zamknięciu ksiąg rachunkowych za rok 2024 zł w kwocie 2 377 580,07 zł ujęto w księgach 2025 roku.

Wzrost kontraktu w drugim półroczu wynosił 6%, co w całości zostało przekazane na pokrycie wynagrodzeń pracowników zgodnie z ustawą o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.



Nowa wycena nie pokrywa wzrostu cen materiałów i usług, które Szpital musi ponosić w związku inflacją, ale dzięki zwiększonej ilości świadczonych usług, za które NFZ musiał zapłacić (świadczenia nielimitowane), Szpitalowi udało się zbilansować wzrastające koszty.

Zaproponowany kontrakt na I-VI 2025 jest mniejszy od kontraktu z 2024 roku o około 5%.

### III. **Prognozowany Plan Finansowy na lata 2025 - 2027**

- Prognozowany Plan Finansowy Szpitala na lata 2025 - 2027 stanowi Załącznik nr 5 do niniejszego Raportu.

Szpital przyjął plan finansowy na rok 2025, z planowanym dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 100 tys. zł. Prognoza przychodów i kosztów na lata 2026 - 2027 została oparta na:

- szacunkowym wzroście przychodów - zakładanym wg zasad rozliczeń wynikających z dotychczas zawartych umów i prognozowanym wzroście wartości kontraktu z NFZ,
- planowanych nakładach inwestycyjnych,
- prognozowanym wzroście kosztów wynagrodzeń w związku z regulacjami wynikającymi z ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych,
- planie amortyzacji z uwzględnionymi nakładami inwestycyjnymi i założeniami o ich finansowaniu ze środków zewnętrznych,
- danych makroekonomicznych, tj. inflacji, stopach procentowych oraz danych geopolitycznych, w tym przerwanych łańcuchach dostaw.

Z uwagi na powyższe, jesteśmy ostrożni w planowaniu istotnej poprawy sytuacji finansowej, a wszelkie prognozy mogą być obarczone błędem z uwagi na niepewność danych makroekonomicznych i geopolitycznych, jak opisano w tym Raporcie.

Środki trwałe w zdecydowanym procencie finansowane są ze środków Ministerstwa Zdrowia i budżetu środków europejskich.

**Planowane w kolejnych latach 39 pkt, planujemy uzyskać, z zastrzeżeniem jak powyżej.**



**1. Prognozowane wskaźniki ekonomiczne za lata 2025-2027 obliczone na podstawie przyjętego planu finansowego na rok 2025 oraz prognoz na lata 2026-2027**

		2027		2026		2025	
		Wartość wskaźnika	Liczba punktów	Wartość wskaźnika	Liczba punktów	Wartość wskaźnika	Liczba punktów
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	0%	3	0%	3	0%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	0%	3	0%	3	0%	3
	Wskaźnik zyskowności aktywów	0%	3	0%	3	0%	3
	<b>SUMA</b>		<b>9</b>		<b>9</b>		<b>9</b>
Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności	0,67	4	0,65	4	0,61	4
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,41	0	0,39	0	0,37	0
	<b>SUMA</b>		<b>4</b>		<b>4</b>		<b>4</b>
Wskaźniki efektywności	Wskaźnik rotacji należności	18,51	3	18,94	3	25,14	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	21,73	7	22,48	7	24,26	7
	<b>SUMA</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	36%	10	35%	10	36%	10
	Wskaźnik wypłacalności	1,65	6	1,68	6	1,79	6
	<b>SUMA</b>		<b>16</b>		<b>16</b>		<b>16</b>
<b>Łącznie:</b>			<b>39</b>		<b>39</b>		<b>39</b>

• **Wskaźniki makroekonomiczne**

Nakłady na ochronę zdrowia zaplanowano na rok 2025 w kwocie 222 mld zł. Istnieje duża szansa na stosunkowo szybki napływ środków unijnych, a tym samym na możliwość otrzymania dofinansowania do realizacji inwestycji. Zarówno założenia NBP, jak i prognozy Polskiego Instytutu Ekonomicznego wskazują, że Polska gospodarka wraca na ścieżkę wzrostu. Wzrost PKB w 2025 r. wyniesie 3,4 %, a w 2026 r. 3,2%. Inflacja wyniesie 4,1%. Wysoka konsumpcja ma być głównym czynnikiem wzrostu gospodarczego. Ważnym źródłem ryzyka projekcji inflacji jest skala działań zbrojnych na świecie i zaburzeń w łańcuchach dostaw oddziałujących na stopień prognozowanej wymiany handlowej, a tym samym cen.

• **Planowana spłata zobowiązań**

Tak jak już pisaliśmy, Szpitalowi udało się do końca 2024 r. pozyskać z NFZ środki pieniężne i dokonać spłaty kredytów i zobowiązań wymagalnych. Obecnie jednak, bardzo trudno jest przewidzieć, jak wyglądać będzie sytuacja gospodarcza i polityczna na świecie oraz w jakim stopniu wykonanie ponad limit zawartych umów zostanie zapłacone w roku 2025 i w latach następnych, a w naszej ocenie jest to czynnik determinujący płynną spłatę zobowiązań.

**2. Planowane inwestycje ze wskazaniem źródeł ich finansowania**

Szpital posiada zatwierdzony Plan inwestycyjny na rok 2025. Realizacja wymienionych w w/w Planie pozycji zależeć będzie od możliwości finansowych naszej jednostki oraz przede wszystkim od uzyskanego na ten cel dofinansowania.

Szpital obecnie realizuje inwestycję pn. „Modernizacja, przebudowa i doposażenie Ośrodka Podstawowej Opieki Zdrowotnej oraz Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej”. Umowa została zawarta z Ministerstwem Zdrowia w roku 2023 nr

[www.usk2.lodz.pl](http://www.usk2.lodz.pl)



DOI/SK/85112/6220/58/1077 na udzielenie dotacji celowej w łącznej kwocie dofinansowania blisko 45 mln zł. Termin zakończenia realizacji inwestycji to rok 2025.

- Na lata 2026-2027 Szpital sporządzi Plany inwestycyjne na podstawie bieżących potrzeb jednostki, możliwości finansowych oraz uzyskanego dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

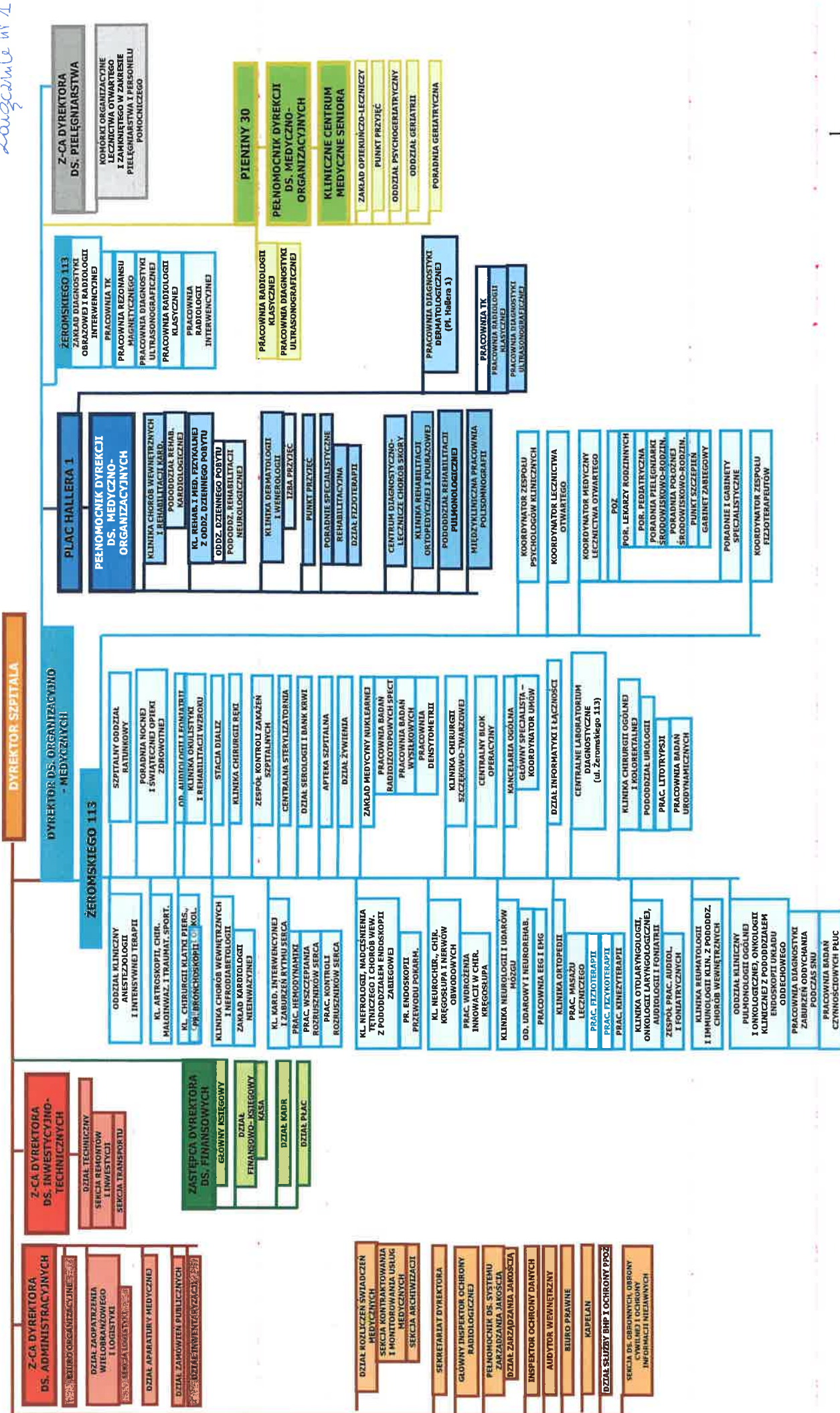
**Informujemy, iż na chwilę obecną Szpital posiada 8 kolejnych pozytywnych opinii o celowości inwestycji (OCI).** Szpital podejmuje dalsze działania w celu pozyskania środków na unowocześnienie bazy lokalowej oraz na wyposażenie w najnowocześniejszy sprzęt i aparaturę medyczną. Szpital aplikował do Ministerstwa Zdrowia i będzie aplikował w ramach KPO o udzielenie dofinansowania i możliwość realizacji kolejnych zadań. Jednostka nasza sporządza wnioski zgodnie z bieżącymi i przyszłymi potrzebami.

Najbliższe działania związane z pozyskaniem środków na inwestycje to: aplikowanie do dwóch ogłoszonych konkursów - środki na Informatyzację z KPO i środki na onkologię z Funduszu Medycznego.

**Łódź, dn. 26 maja 2025 r.**



## SCHEMAT STRUKTURY ORGANIZACYJNEJ – wersja skrócona



## Zestawienie prezentujące uruchomienie i spłatę kredytów

Kredyt	Kredyty	31.12.2018 r.	31.12.2019 r.	31.12.2020 r.	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.	31.12.2023	31.12.2024	Uruchomienie kredytów razem	Spłata kredytów razem
Kredyt inwestycyjny										
	Uruchomienie razem	1 419 209,40	17 984 159,45	10 596 631,15					30 000 000,00	
	Spłata	0,00	0,00	1 842 106,00	3 157 896,00	2 894 738,00	3 157 896,00	18 947 364,00		30 000 000,00
	Saldo końcowe BZ	1 419 209,40	19 403 368,85	28 157 894,00	24 999 998,00	22 105 260,00	18 947 364,00	0,00		
Kredyt na spłatę zobowiązań										
	Uruchomienie		30 000 000,00						30 000 000,00	
	Spłata		1 750 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 750 000,00	15 500 000,00	4 000 000,00		30 000 000,00
	Saldo końcowe BZ		28 250 000,00	25 250 000,00	22 250 000,00	19 500 000,00	4 000 000,00	0,00		
	Spłata kredytów razem		1 750 000,00	4 842 106,00	6 157 896,00	5 644 738,00	18 657 896,00	22 947 364,00	60 000 000,00	60 000 000,00

Prognozowany Plan Finansowy na 2024 r.	Plan	Wykonanie	Plan Finansowy po korekcie na 2024 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>574 200 000,00</b>	<b>618 028 623,62</b>	<b>618 028 624,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>573 000 000,00</b>	<b>619 345 694,09</b>	<b>619 345 694,00</b>
Ia. Przychody netto ze sprzedaży produktów do NFZ i inne medyczne, badania kliniczne	531 000 000,00	576 335 101,45	576 335 102,00
II.b Przychody z tytułu refundacji wynagrodzeń Rezydentów i Stażystów	42 000 000,00	43 010 592,64	43 010 592,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 200 000,00	-1 317 070,47	-1 317 070,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>592 800 000,00</b>	<b>611 965 789,14</b>	<b>611 965 790,00</b>
I. Amortyzacja	25 000 000,00	25 250 701,64	25 250 702,00
II. Zużycie materiałów i energii	168 000 000,00	176 656 530,37	176 656 530,00
III. Usługi obce	100 000 000,00	108 861 121,68	108 861 122,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 700 000,00	3 686 386,72	3 686 387,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	<b>245 000 000,00</b>	<b>245 334 541,88</b>	<b>245 334 542,00</b>
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:</b>	<b>49 500 000,00</b>	<b>50 641 309,30</b>	<b>50 641 309,00</b>
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 600 000,00	1 535 197,55	1 535 198,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-18 600 000,00</b>	<b>6 062 834,48</b>	<b>6 062 834,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24 650 000,00</b>	<b>43 335 593,88</b>	<b>43 335 594,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	437 385,66	437 386,00
II. Dotacje (dydaktyka)	2 500 000,00	1 529 792,08	1 529 792,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	14 330 301,05	14 330 301,00
IV. Inne przychody operacyjne	22 150 000,00	27 038 115,09	27 038 115,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>3 945 444,96</b>	<b>3 945 444,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	451 918,33	451 918,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	500 000,00	1 036 395,14	1 036 395,00
III. Inne koszty operacyjne	2 000 000,00	2 457 131,49	2 457 131,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 550 000,00</b>	<b>45 452 983,40</b>	<b>45 452 984,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>500 000,00</b>	<b>592 288,97</b>	<b>592 289,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	500 000,00	561 655,78	561 656,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	30 633,19	30 633,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>1 096 692,82</b>	<b>1 096 693,00</b>
I. Odsetki, w tym:	3 400 000,00	1 063 355,65	1 063 356,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	33 337,17	33 337,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>650 000,00</b>	<b>44 948 579,55</b>	<b>44 948 580,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>550 000,00</b>	<b>585 614,00</b>	<b>585 614,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>100 000,00</b>	<b>44 362 965,55</b>	<b>44 362 966,00</b>



AKTYWA	31.12.2024	31.12.2023	Zmiana	Dynamika
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>239 463 339,98</b>	<b>237 543 872,36</b>	<b>1 919 467,62</b>	<b>1,01</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 402 764,46</b>	<b>2 196 488,62</b>	<b>-793 724,16</b>	<b>0,64</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00	
2. Wartość firmy			0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 402 764,46	2 196 488,62	-793 724,16	0,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00	
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>238 060 575,52</b>	<b>235 347 383,74</b>	<b>2 713 191,78</b>	<b>1,01</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>219 195 826,35</b>	<b>234 927 860,24</b>	<b>-15 732 033,89</b>	<b>0,93</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	18 421 970,61	18 421 970,61	0,00	1,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 089 495,36	156 328 413,03	-5 238 917,67	0,97
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 740 303,27	5 135 675,89	-1 395 372,62	0,73
d) środki transportu	438 266,52	131 786,85	306 479,67	3,33
e) inne środki trwałe	45 505 790,59	54 910 013,86	-9 404 223,27	0,83
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>18 864 749,17</b>	<b>419 523,50</b>	<b>18 445 225,67</b>	<b>44,97</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Od jednostek powiązanych			0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	
3. Od pozostałych jednostek			0,00	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Nieruchomości			0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne			0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe			0,00	
a) w jednostkach powiązanych			0,00	
c) w pozostałych jednostkach			0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe			0,00	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>100 805 011,38</b>	<b>70 181 376,35</b>	<b>30 623 635,03</b>	<b>1,44</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>23 335 372,78</b>	<b>18 409 732,56</b>	<b>4 925 640,22</b>	<b>1,27</b>
1. Materiały	23 335 372,78	18 409 732,56	4 925 640,22	1,27
2. Półprodukty i produkty w toku			0,00	
– w tym: Obiekty w zabudowie			0,00	
3. Produkty gotowe			0,00	
4. Towary	0,00	0,00	0,00	
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>53 720 686,30</b>	<b>46 053 477,62</b>	<b>7 667 208,68</b>	<b>1,17</b>
1. Należności od jednostek powiązanych			0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			0,00	
– do 12 miesięcy			0,00	
– powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) inne			0,00	

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			0,00	
– do 12 miesięcy			0,00	
– powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) inne			0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	53 720 686,30	46 053 477,62	7 667 208,68	1,17
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:				
	50 697 545,46	43 234 038,03	7 463 507,43	1,17
- do 12 miesięcy	50 697 545,46	43 234 038,03	7 463 507,43	1,17
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 971 677,11	2 641 776,33	329 900,78	1,12
c) inne	51 463,73	177 663,26	-126 199,53	0,29
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>21 754 677,71</b>	<b>4 075 429,01</b>	<b>17 679 248,70</b>	<b>5,34</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 754 677,71	4 075 429,01	17 679 248,70	5,34
a) w jednostkach powiązanych			0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	
- udziały lub akcje			0,00	
- inne papiery wartościowe			0,00	
- udzielone pożyczki			0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 754 677,71	4 075 429,01	17 679 248,70	5,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 754 677,71	4 075 429,01	17 679 248,70	5,34
- inne środki pieniężne			0,00	
- inne aktywa pieniężne			0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 994 274,59</b>	<b>1 642 737,16</b>	<b>351 537,43</b>	<b>1,21</b>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			0,00	
D. Udziały (akcje) własne			0,00	
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>340 268 351,36</b>	<b>307 725 248,71</b>	<b>32 543 102,65</b>	<b>1,11</b>



PASYWA	31.12.2024	31.12.2023		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>68 945 578,91</b>	<b>24 582 613,36</b>	44 362 965,55	2,80
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>84 396 831,41</b>	<b>84 396 831,41</b>	0,00	1,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			0,00	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>536 978,07</b>	<b>536 978,07</b>	0,00	1,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	
– na udziały (akcje) własne			0,00	
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-60 351 196,12</b>	<b>-74 362 809,50</b>	14 011 613,38	0,81
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>44 362 965,55</b>	<b>14 011 613,38</b>	30 351 352,17	3,17
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>271 322 772,45</b>	<b>283 142 635,35</b>	-11 819 862,90	0,96
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>45 486 625,15</b>	<b>48 620 968,66</b>	-3 134 343,51	0,94
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	23 660 695,58	23 129 188,97	531 506,61	1,02
- długoterminowa	17 963 510,14	17 951 139,70	12 370,44	1,00
- krótkoterminowa	5 697 185,44	5 178 049,27	519 136,17	1,10
3. Pozostałe rezerwy	21 825 929,57	25 491 779,69	-3 665 850,12	0,86
- długoterminowe	651 345,81	704 515,81	-53 170,00	0,92
- krótkoterminowe	21 174 583,76	24 787 263,88	-3 612 680,12	0,85
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>19 695 480,58</b>	-19 695 480,58	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	19 695 480,58	-19 695 480,58	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	19 062 195,28	-19 062 195,28	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	
d) zobowiązania wekslowe			0,00	
e) inne	0,00	633 285,30	-633 285,30	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>79 273 051,60</b>	<b>73 161 145,57</b>	6 111 906,03	1,08
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy			0,00	
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) inne			0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	
– do 12 miesięcy			0,00	
– powyżej 12 miesięcy			0,00	
b) inne			0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	79 119 224,33	73 144 365,83	5 974 858,50	1,08
a) kredyty i pożyczki	0,00	3 885 168,72	-3 885 168,72	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			0,00	
c) inne zobowiązania finansowe			0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 217 246,14	36 686 224,57	5 531 021,57	1,15
- do 12 miesięcy	42 217 246,14	36 686 224,57	5 531 021,57	1,15
- powyżej 12 miesięcy			0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy			0,00	
f) zobowiązania wekslowe			0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 050 976,82	14 986 944,36	3 064 032,46	1,20
h) z tytułu wynagrodzeń	15 736 092,91	14 134 246,99	1 601 845,92	1,11
i) inne	3 114 908,46	3 451 781,19	-336 872,73	0,90
3. Fundusze specjalne	153 827,27	16 779,74	137 047,53	9,17
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>146 563 095,70</b>	<b>141 665 040,54</b>	<b>4 898 055,16</b>	<b>1,03</b>
1. Ujemna wartość firmy			0,00	
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych			0,00	
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	146 563 095,70	141 665 040,54	4 898 055,16	1,03
- długoterminowe	127 887 331,13	123 139 713,17	4 747 617,96	1,04
- krótkoterminowe	18 675 764,57	18 525 327,37	150 437,20	1,01
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>340 268 351,36</b>	<b>307 725 248,71</b>	<b>32 543 102,65</b>	<b>1,11</b>

Rachunek zysków i strat	01.01.2024- 31.12.2024	01.01.2023- 31.12.2023	Zmiana	Dynamika
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>618 028 623,62</b>	<b>550 886 504,08</b>	67 142 119,54	1,12
- od jednostek powiązanych			0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	619 345 694,09	554 020 046,98	65 325 647,11	1,12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 317 070,47	-3 133 542,90	1 816 472,43	0,42
- w tym: Obiekty w zabudowie			0,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>611 965 789,14</b>	<b>521 101 721,19</b>	90 864 067,95	1,17
I. Amortyzacja	25 250 701,64	23 311 170,16	1 939 531,48	1,08
II. Zużycie materiałów i energii	176 656 530,37	146 824 157,76	29 832 372,61	1,20
III. Usługi obce	108 861 121,68	89 042 780,32	19 818 341,36	1,22
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 686 386,72	3 327 107,86	359 278,86	1,11
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	245 334 541,88	213 635 347,34	31 699 194,54	1,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	50 641 309,30	43 430 966,40	7 210 342,90	1,17
- emerytalne	0,00	19 052 639,50	-19 052 639,50	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 535 197,55	1 530 191,35	5 006,20	1,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>6 062 834,48</b>	<b>29 784 782,89</b>	-23 721 948,41	0,20
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43 335 593,88</b>	<b>23 232 457,95</b>	20 103 135,93	1,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	437 385,66	1 000,00	436 385,66	
II. Dotacje	1 529 792,08	1 957 852,76	-428 060,68	0,78
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	14 330 301,05	0,00	14 330 301,05	
IV. Inne przychody operacyjne	27 038 115,09	21 273 605,19	5 764 509,90	1,27
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 945 444,96</b>	<b>35 256 478,06</b>	-31 311 033,10	0,11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	451 918,33	19 838,49	432 079,84	22,78
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 036 395,14	14 907 888,79	-13 871 493,65	0,07
III. Inne koszty operacyjne	2 457 131,49	20 328 750,78	-17 871 619,29	0,12
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>45 452 983,40</b>	<b>17 760 762,78</b>	27 692 220,62	2,56
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>592 288,97</b>	<b>544 902,02</b>	47 386,95	1,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:			0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:			0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	
II. Odsetki, w tym:	561 655,78	405 074,69	156 581,09	1,39
- od jednostek powiązanych			0,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	
- w jednostkach powiązanych			0,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	
V. Inne	30 633,19	139 827,33	-109 194,14	0,22
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 096 692,82</b>	<b>3 764 567,42</b>	-2 667 874,60	0,29
I. Odsetki, w tym:	1 063 355,65	3 743 602,34	-2 680 246,69	0,28
- dla jednostek powiązanych			0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			0,00	
- w jednostkach powiązanych			0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	
IV. Inne	33 337,17	20 965,08	12 372,09	1,59
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>44 948 579,55</b>	<b>14 541 097,38</b>	30 407 482,17	3,09
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>585 614,00</b>	<b>529 484,00</b>	56 130,00	1,11
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			0,00	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>44 362 965,55</b>	<b>14 011 613,38</b>	30 351 352,17	3,17

AKTYWA	31.12.2027	31.12.2026	31.12.2025
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>256 141 970,61</b>	<b>268 405 230,91</b>	<b>282 002 970,61</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>254 141 970,61</b>	<b>266 405 230,91</b>	<b>280 002 970,61</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>253 641 970,61</b>	<b>265 905 230,91</b>	<b>279 502 970,61</b>
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	18 421 970,61	18 421 970,61	18 421 970,61
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 000 000,00	197 525 000,00	201 500 000,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
d) środki transportu	220 000,00	290 000,00	365 000,00
e) inne środki trwałe	40 000 000,00	44 168 260,30	53 716 000,00
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
c) w pozostałych jednostkach			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>64 700 000,00</b>	<b>62 850 000,00</b>	<b>62 850 000,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>24 500 000,00</b>	<b>24 500 000,00</b>	<b>24 500 000,00</b>
1. Materiały	24 500 000,00	24 500 000,00	24 500 000,00
2. Półprodukty i produkty w toku			
– w tym: Obiekty w zabudowie			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>37 700 000,00</b>	<b>35 850 000,00</b>	<b>35 850 000,00</b>
1. Należności od jednostek powiązanych			



a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	37 700 000,00	35 850 000,00	35 850 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	35 000 000,00	33 150 000,00	33 150 000,00
- do 12 miesięcy	35 000 000,00	33 150 000,00	33 150 000,00
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
c) inne	200 000,00	200 000,00	200 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>320 841 970,61</b>	<b>331 255 230,91</b>	<b>344 852 970,61</b>



PASYWA	31.12.2027	31.12.2026	31.12.2025
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>69 245 578,91</b>	<b>69 145 578,91</b>	<b>69 045 578,91</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>84 396 831,41</b>	<b>84 396 831,41</b>	<b>84 396 831,41</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>536 978,07</b>	<b>536 978,07</b>	<b>536 978,07</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-15 788 230,57</b>	<b>-15 888 230,57</b>	<b>-15 988 230,57</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>251 596 391,70</b>	<b>262 109 652,00</b>	<b>275 807 391,70</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>32 496 354,00</b>	<b>34 535 102,00</b>	<b>39 612 598,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00
- długoterminowa	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
- krótkoterminowa	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
3. Pozostałe rezerwy	8 496 354,00	10 535 102,00	15 612 598,00
- długoterminowe	496 354,00	535 102,00	612 598,00
- krótkoterminowe	8 000 000,00	10 000 000,00	15 000 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 740 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>4 060 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 740 000,00	2 900 000,00	4 060 000,00
a) kredyty i pożyczki	1 740 000,00	2 900 000,00	4 060 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>80 170 000,00</b>	<b>78 970 000,00</b>	<b>79 660 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	80 160 000,00	78 960 000,00	79 650 000,00
a) kredyty i pożyczki	1 160 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 000 000,00	40 000 000,00	38 700 000,00
- do 12 miesięcy	40 000 000,00	40 000 000,00	38 700 000,00
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 000 000,00	19 800 000,00	19 800 000,00
h) z tytułu wynagrodzeń	17 000 000,00	16 000 000,00	15 000 000,00
i) inne	2 000 000,00	2 000 000,00	4 990 000,00
3. Fundusze specjalne	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>137 190 037,70</b>	<b>145 704 550,00</b>	<b>152 474 793,70</b>
1. Ujemna wartość firmy			
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych			
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	137 190 037,70	145 704 550,00	152 474 793,70
- długoterminowe	118 690 037,70	127 204 550,00	133 974 793,70
- krótkoterminowe	18 500 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>320 841 970,61</b>	<b>331 255 230,91</b>	<b>344 852 970,61</b>

Otrzymane dofinansowanie na realizację Inwestycji w roku 2024

Lp	Źródło finansowania	Zadanie/Sprzęt/Aparatura	Wartość brutto - zrealizowana w 2024 r.	Wartość dofinansowania	Środki własne	Razem
1	MZ	Przebudowa POZ- 46 cz 5 6220	20 446 168,85	20 151 744,00	294 424,85	Inwestycja realizowana w latach 2023-2025. Łączna wartość inwestycji wg. WKI 45 672 694,00 zł, w tym wartość dofinansowania 44 869 440,00 zł.
		Budowa obiektów podstawowych	10 969 267,37	10 811 309,92	157 957,45	
		Instalacje	5 959 122,30	5 873 310,94	85 811,36	
		Zagospodarowanie terenu				
		Wypożyczenie	2 127 633,18	2 096 995,25	30 637,93	
		Prace przygot., projektowe, nadzory itp.	1 390 146,00	1 370 127,89	20 018,11	
2	MZ	Echokardiograf - program 412	597 240,00	597 240,00	0,00	
3	MZ	Mikroskop Operacyjny 453	665 010,00	655 433,85	9 576,15	
4	Biedronka	łóżka szpitalne 20 szt	283 824,00	283 824,00	0,00	Otrzymane dofinansowanie w kwocie 521 352,98 zł. Wartość zrealizowana w roku 2024 wynosi 283 824,00 zł. Pozostała wartość do realizacji w 2025 r. wynosi 237 528,98 zł.
5	PZU	Aparat EKG	49 896,00	49 896,00	0,00	
		Razem	22 042 138,85	21 738 137,85	304 001,00	

Zakupy środków trwałych i WNIP - ze środków własnych Szpitala razem

3,4 mln zł.

Darowizny środków trwałych otrzymane w 2024 r.			
Lp	Darczyńca	Asortyment	Wartość
1	WOŚP	Sprzęt medyczny	1 935 345,12
		Młynia endoskopowa	
		Szafa do przechowywania endoskopów	
		Urządzenie do oznaczania lekowrażliwości	
		Aparat RTG ramięC	
		Urządzenie do kriobiopsji płuc	
	Razem		1 935 345,12

Prognozowany Plan Finansowy	2027	2026	2025
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>672 972 500,00</b>	<b>640 000 000,00</b>	<b>609 623 289,00</b>
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	671 972 500,00	639 000 000,00	608 623 289,00
<b>NFZ</b>	<b>611 972 500,00</b>	<b>583 000 000,00</b>	<b>555 500 000,00</b>
<b>medyczne i bk</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>9 623 289,00</b>
<b>rezyd i stażyści</b>	<b>50 000 000,00</b>	<b>46 000 000,00</b>	<b>43 500 000,00</b>
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>698 382 500,00</b>	<b>664 560 000,00</b>	<b>632 433 000,00</b>
I. Amortyzacja	27 000 000,00	26 000 000,00	25 000 000,00
II. Zużycie materiałów i energii	201 075 000,00	191 500 000,00	182 550 000,00
III. Usługi obce	122 587 500,00	116 750 000,00	111 183 000,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 400 000,00	4 200 000,00	4 000 000,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	285 000 000,00	270 617 500,00	256 850 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	56 500 000,00	53 760 000,00	51 200 000,00
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 820 000,00	1 732 500,00	1 650 000,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-25 410 000,00</b>	<b>-24 560 000,00</b>	<b>-22 809 711,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>29 700 000,00</b>	<b>28 700 000,00</b>	<b>26 700 000,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28 000 000,00	27 000 000,00	25 000 000,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 890 000,00</b>	<b>3 740 000,00</b>	<b>3 467 000,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	840 000,00	840 000,00	800 000,00
III. Inne koszty operacyjne	3 050 000,00	2 900 000,00	2 667 000,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>400 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>423 289,00</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>550 000,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
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:	550 000,00	550 000,00	500 000,00
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			

– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
V. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>173 289,00</b>
I. Odsetki, w tym:	200 000,00	200 000,00	173 289,00
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>	<b>750 000,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>