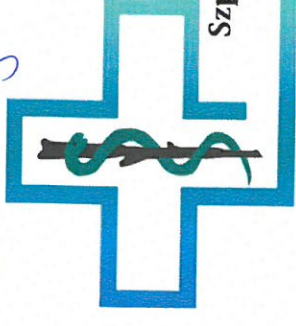


Załącznik do protokołu z XXI sesji
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego,
przeprowadzonej w dniu 8 października 2025 r.



Szpital Powiatowy Sp. z o.o.
Golub-Dobrzyń



Sprawozdanie z działalności szpitala za rok 2024 i I półrocze 2025 oraz plany na 2025

Golub-Dobrzyń, dn. 03.10.2025 r.

Szpital Powiatowy w Golubiu-Dobrzyniu wszedł w rok 2025 z zamiarem realizacji kompleksowego programu naprawczego i rozwojowego. Plan finansowy na rok 2025 zakłada zbilansowanie bieżącej działalności szpitala – tj. pokrywanie kosztów operacyjnych przychodami, tak aby nie generować dalszego zadłużenia. Warunkiem powodzenia restrukturyzacji jest terminowe wywiązywanie się szpitala z bieżących zobowiązań (m.in. wypłat wynagrodzeń, opłat publicznoprawnych).

Budżet na 2025 uwzględnia środki z kontraktu z NFZ (dostosowanego do zmienionej struktury świadczeń), przychody z nowych usług (np. ZOL, badania TK,) oraz kontynuację programu oszczędnościowego. Planowane działania inwestycyjne mają być realizowane głównie dzięki zewnętrznym dofinansowaniom (np. środki unijne, z Powiatu na konkretne cele inwestycyjne oraz ewentualne granty).

W 2024 roku Szpital zrealizował kilka zadań inwestycyjnych m.in.:

- Adaptacja pomieszczeń w Budynku A i zakup wyposażenia na potrzeby Zespołu Poradni Specjalistycznych i przeniesienie ZPS do odremontowanych pomieszczeń w Budynku A.
- Adaptacja pomieszczeń, zakup wyposażenia oraz sprzętu i aparatury medycznej i uruchomienie - w porozumieniu z OW NFZ - Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego składającego się z 20 łóżek funkcjonujących w ramach umowy z NFZ (obecnie 30 łóżek)
- Tomografia komputerowa -uruchomienie w szpitalu możliwość wykonywania badań tomografii komputerowej (TK). Badania wykonywane są bezpłatnie na podstawie skierowania z poradni specjalistycznych, które podpisały kontrakt z NFZ, oraz odpłatnie, na podstawie skierowania lekarskiego.
- Zakup wideogastroskopu i wideokolonoskopu w celu zwiększenia liczby wykonywanych zabiegów gastroskopii i kolonoskopii

Realizowane programy zdrowotne

- **Moje Zdrowie**
Kompleksowy program profilaktyczny, obejmujący ocenę stanu zdrowia na podstawie ankiety, badań laboratoryjnych oraz opracowanie Indywidualnego Planu Zdrowotnego z rekomendacjami w zakresie profilaktyki onkologicznej i szczepień. Program uwzględnia również edukację zdrowotną i porady dietetyczne.
- **Profilaktyka raka szyjki macicy**
Program obejmuje wykonanie testu HPV HR oraz cytologię w technologii LBC. Działania mają na celu wczesne wykrywanie zmian nowotworowych.
- **Opieka okołoporodowa**
Kompleksowa opieka nad kobietą w okresie ciąży, porodu i pójogu, zgodna z aktualnymi standardami medycznymi.
- **Otyłość – diagnostyka dzieci**
Program obejmuje szczegółową diagnostykę metaboliczną i hormonalną, konsultacje z dietetykiem oraz opracowanie indywidualnych zaleceń żywieniowych. Pobyt dziecka w szpitalu trwa dwa dni; rodzic może towarzyszyć dziecku przez cały czas hospitalizacji (możliwość wystawienia zwolnienia do ZUS).
- **Opieka Wytchnieniowa – 2024/2025**
Szpital przystąpi do realizacji programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej „Opieka Wytchnieniowa”. Program zakłada zapewnienie osobom z niepełnosprawnościami całodobowej opieki przez okres 14 dni, co pozwala ich opiekunom na czasowy odpoczynek. Realizacja programu jest w pełni finansowana ze środków państwowego funduszu celowego.

Główne cele strategiczne na lata 2024-2025

Przywrócenie stabilności finansowej i płynności – osiągnięcie zbilansowanego wyniku finansowego w działalności bieżącej (zero dodatkowego długu) poprzez restrukturyzację zobowiązań, redukcję kosztów oraz wzrost przychodów. Celem jest zabezpieczenie płynności finansowej szpitala i terminowa realizacja wszystkich bieżących płatności.

Utrzymanie ciągłości działania i poprawa jakości opieki medycznej – zapewnienie nieprzerwanej działalności kluczowych oddziałów i usług (m.in. oddz. chorób wewnętrznych, pediatriczny, chorób płuc, izba przyjęć, ZOL, ambulatoryjna opieka specjalistyczna), przy jednoczesnym podniesieniu jakości udzielanych świadczeń oraz bezpieczeństwa pacjentów. Szpital pragnie odzyskać zaufanie pacjentów poprzez poprawę standardów opieki i komunikacji.

Optymalizacja organizacji i efektywności zarządzania – wprowadzenie zmian organizacyjnych zwiększających efektywność funkcjonowania szpitala. Obejmuje to usprawnienie struktury organizacyjnej, procesów wewnętrznych oraz wdrożenie skutecznego nadzoru nad kosztami i wynikami.

Restrukturyzacja zatrudnienia i rozwój kadr – dostosowanie struktury kadrowej do aktualnych potrzeb oraz możliwości finansowych placówki, przy jednoczesnym utrzymaniu kluczowych specjalistów. Celem jest zbudowanie zmotywowanego, odpowiednio liczebnego zespołu pracowników, który zapewni wysoką jakość opieki.

Dostosowanie infrastruktury i inwestycje rozwojowe – realizacja niezbędnych inwestycji zapewniających bezpieczne i nowoczesne warunki udzielania świadczeń (np. modernizacja kluczowej infrastruktury technicznej, wymiana wyeksploatowanego sprzętu medycznego). Ze względu na ograniczone środki własne, inwestycje będą planowane realistycznie i finansowane głównie ze źródeł zewnętrznych (dotacje powiatowe, programy rządowe/UE).

Rachunek Zysków i strat za 2024 r.

Rachunek zysków i strat za rok 2024		01.01.2024-31.12.2024
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		59 032 108,94
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		59 032 108,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		64 966 021,93
I. Amortyzacja		2 051 088,89
II. Zużycie materiałów i energii		6 530 022,54
III. Usługi obce		28 543 100,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:		97 858,25
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		23 013 498,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		4 520 698,64
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		209 754,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-5 933 912,99
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 158 964,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		1 158 964,71

E. Pozostałe koszty operacyjne	776 084,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	776 084,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 551 032,76
G. Przychody finansowe	1 310,14
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	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
II. Odsetki, w tym:	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
V. Inne	1 310,14
H. Koszty finansowe	770 857,31
I. Odsetki, w tym:	770 857,31
- dla jednostek powiązanych	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00
IV. Inne	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-6 320 579,93
J. Podatek dochodowy	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-6 320 579,93

Rachunek Zysków i Strat od stycznia do czerwca 2025 r.

Rachunek zysków i strat na dzień 30.06.2025		01.01.2025-30.06.2025
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		28 941 138,03
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		28 941 138,03
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		30 566 251,41
I. Amortyzacja		1 003 138,98
II. Zużycie materiałów i energii		2 817 095,88
III. Usługi obce		13 740 726,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:		39 168,64
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		10 925 611,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		2 031 898,90
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 610,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		-1 625 113,38
D. Pozostałe przychody operacyjne		717 023,33
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		717 023,33

E. Pozostałe koszty operacyjne		7 095,31
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		7 095,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-915 185,36
G. Przychody finansowe		4 958,87
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		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		0,00
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
V. Inne		4 958,87
H. Koszty finansowe		5 193,03
I. Odsetki, w tym:		0,00
- dla jednostek powiązanych		0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00
IV. Inne		5 193,03
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		-915 419,52
J. Podatek dochodowy		0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-915 419,52

Plan przychodów i kosztów na 2025 r.

Przychody		2024	2025	Dynamika zmian
A	Z realizacji odpłatnych świadczeń oraz	59 032 108,94	57 014 130,39 zł	97%
I	świadczenia stacjonarne	59 032 108,94	57 014 130,39 zł	97%
B	Przychody finansowe	1 310,14	2 500,00 zł	191%
C	Pozostałe przychody operacyjne	1 158 964,71	1 200 000,00 zł	104%
	Razem	60 192 383,79	58 216 630,39 zł	97%
Koszty Oddziału		2024	2025	
A	Amortyzacja	2 051 088,89	2 006 277,96	98%
B	Zużycie materiałów	6 530 022,54	5 387 913,02	83%
I.	Pozostałe materiały	2 439 081,70	1 637 991,03	67%
2.	Pozostałe leki	2 323 271,25	1 999 921,99	86%
3.	Energia elektryczna	775 940,96	770 000,00	99%
4.	Energia ciepła	768 110,54	760 000,00	99%
5.	Woda i ścieki	223 618,09	220 000,00	98%
C	Usługi obce	28 543 100,76	24 017 906,03	84%
I.	Usługi obce-pozostałe	5 245 832,19	2 879 472,72	55%
2.	Usługi obce - kontrakty	23 297 268,57	21 138 433,31	91%
D	Podatki	97 858,25	2 411,92	2%
E	Wynagrodzenia	23 013 498,60	25 078 009,09	109%
F	Składki na rzecz ZUS i inne świad.	4 520 698,64	4 008 321,36	89%
G	Pozostałe koszty rodzajowe	209 754,25	149 500,00	71%
H	Pozostałe koszty operacyjne	776 084,48	12 200,00	2%
I	Koszty finansowe	770 857,31	10 100,00	1%
	Razem	66 512 963,72	60 672 639,38	91%
	WYNIK:	-6 320 579,93	- 2 456 008,99	39%

* Wynik finansowy został skorygowany o kwotę 2 561 357,88 zł po uwzględnieniu optymalizacji kosztów oraz dodatkowych przychodów które szpital osiągnie do końca roku

W roku 2025 głównym źródłem przychodów pozostają środki uzyskane z realizacji świadczeń zdrowotnych finansowanych przez NFZ, których wartość zaplanowano na poziomie **57 014 130,39 zł**. Oznacza to spadek w stosunku do roku 2024, co związane jest z decyzją NFZ o obniżeniu ryczałtu na 2025 r. o **6 720 000 zł**. Obniżka ta stanowi konsekwencję niewykonania pełnego zakresu świadczeń w roku 2024, wynikającego z podjętych działań restrukturyzacyjnych i czasowego zawieszenia działalności niektórych oddziałów, w tym zawieszenie Oddziału Chirurgii.

Łączne przychody szpitala w 2025 r. prognozowane są na **58 216 630,39 zł**, wobec **60 192 383,79 zł** w roku 2024.

Podsumowanie szczegółowej prognozy przychodów i kosztów poszczególnych komórek organizacyjnych bez uwzględnienia redukcji kosztów na koniec 2025 r.

Szpital ogółem 2024	
Przychody	60 192 383,79
Koszty	64 966 021,93
Koszty operacyjne	776 084,48
Koszty finansowe	770 857,31
Wynik	-6 320 579,93

Wynik 2024

W roku 2024 szpital osiągnął przychody na poziomie **60,2 mln zł**, przy kosztach **64,97 mln zł**, co przełożyło się na stratę netto w wysokości **-6,32 mln zł**. Największym obciążeniem były koszty bieżącej działalności medycznej oraz wysokie koszty usług obcych. Koszty finansowe i operacyjne miały charakter marginalny (łącznie ok. 1,55 mln zł).

Szpital ogółem 2025 na dzień 31.07.2025	
Przychody	35 716 630,39
Koszty	36 225 937,17
Koszty operacyjne	7 095,31
Koszty finansowe	6 343,38
Wynik	-522 745,47

Wynik 2025 (na dzień 31.07.2025)

Na koniec lipca 2025 r. szpital wykazał przychody w wysokości **35,7 mln zł** i koszty **36,2 mln zł**, co skutkowało stratą **-522,7 tys. zł**. W porównaniu do analogicznego okresu roku 2024 sytuacja finansowa uległa znaczącej poprawie – skala straty jest istotnie mniejsza, co świadczy o skuteczności wprowadzonych działań restrukturyzacyjnych i redukcji kosztów. Szczególnie widoczny jest spadek kosztów operacyjnych i finansowych, które łącznie wyniosły jedynie **13,4 tys. zł**.

Szpital ogółem-plan na 2025	
Przychody	58 216 630,39
Koszty	60 650 339,38
Koszty operacyjne	12 200,00
Koszty finansowe	10 100,00
Wynik	-2 456 008,99

Plan roczny 2025

W ujęciu całorocznym na 2025 r. zaplanowano przychody na poziomie **58,2 mln zł**, a koszty **60,65 mln zł**, co daje stratę prognozowaną na **-2,46 mln zł**. W porównaniu do wyniku 2024 r. oznacza to zmniejszenie straty o blisko **3,9 mln zł**, czyli poprawę o ponad **60%**.

Podsumowanie szczegółowej prognozy przychodów i kosztów poszczególnych komórek organizacyjnych z uwzględnieniem redukcji kosztów na koniec 2025 r. oraz przychodów z NFZ i ich wpływ na wynik

Planowane oszczędności i dodatkowych wpływów w okresie wrzesień–grudzień 2025 r.:

1. Ograniczenie działalności przychodni ginekologicznej z uwagi na brak rentowności

Z uwagi na ponoszone regularne straty finansowe, podjęto decyzję o konieczności wprowadzenia zmian w strukturze zatrudnienia w poradni ginekologicznej. Od września poradnia funkcjonuje w ograniczonym składzie – z dwoma lekarzami i jedną pielęgniarką.

Szacowane oszczędności miesięczne: ok. 21 000 zł.

Łączne planowane oszczędności do końca roku 2025: **84 000 zł.**

Należy podkreślić, że ze względu na realizowany projekt unijny, który wspiera działalność poradni, zamknięcie jej byłoby niemożliwe – trwałość projektu obowiązuje do 2028 roku.

2. Pismo od zarządcy do Sędziego-komisarza w sprawie odstąpienia od umowy z prawnikami

Dotychczasowe koszty obsługi prawnej oraz usług dodatkowych wynosiły 44 352,76 zł miesięcznie. Planowane działania:

- odstąpienie od obecnych umów i zawarcie nowej umowy z kancelarią prawną (koszt ok. 5 000 zł/mies.),
- rozwiązanie umowy w zakresie obsługi zamówień publicznych i podpisanie nowej (ok. 1 500 zł/mies.),
- rozwiązanie umowy w zakresie usług RODO i podpisanie nowej (ok. 1 500 zł/mies.).

Łączne oszczędności miesięczne: ok. 36 000 zł.

Planowane oszczędności do końca 2025 r.: **110 558 zł.**

3. Utworzenie pralni wewnętrznej

Pranie wewnętrzne zamiast outsourcingu pozwoli obniżyć koszty z 25 000 zł do ok. 10 000 zł miesięcznie. Oszczędności miesięczne: ok. 15 000 zł.

Planowane oszczędności do końca roku 2025: **45 000 zł.**

4. Rozwiązanie umów z upływem czasu, na który były zawarte

Od lipca 2025 r. zakończono część umów o pracę i zastąpiono je umowami zlecenia.

Łączna oszczędność do końca 2025 r. wynosi **206 003,88 zł** (po odliczeniu kosztów odpraw i ekwiwalentów).

5. Negocjacje z kancelarią Zimmerman Filipiak Restrukturyzacja

Negocjacje zmierzające do obniżenia wynagrodzenia zarządcy z kwoty 24 600 zł do poziomu niższego o ok. 10 000 zł miesięcznie nie przyniosły oczekiwanych rezultatów
Planowane oszczędności do końca 2025 r.: **30 000 zł.**

6. Utworzenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego (ZOL) z dodatkową liczbą 10 łóżek,

W celu poprawy wyniku finansowego oraz zwiększenia przychodów, Szpital planuje:

- utworzenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego (ZOL) z dodatkową liczbą 10 łóżek - planowane przychody **200 000 zł**
- utworzenie 10 łóżek dla pacjentów wentylowanych mechanicznie - planowane przychody **300 000 zł**

Planowane przychody do końca roku 2025: **500 000 zł.**

7. Wyplata środków z Funduszu Medycznego i nadwykonań NFZ

Obecnie oczekujemy na wypłatę środków z Funduszu medycznego oraz nadwykonań za II kwartał 2025 r. Łącznie **ok 600 tys. zł.** Brak jest informacji o terminie przekazania tych środków przez NFZ. Prawdopodobnie będzie to koniec 2025 r.

Podsumowanie

Łączna kwota planowanych oszczędności i dodatkowych wpływów w okresie wrzesień–grudzień 2025 r. wynosi: **2 561 357,88 zł**

Podejmowane działania stanowią istotny krok w kierunku stabilizacji sytuacji finansowej Szpitala Powiatowego Sp. z o.o. Ich efekty są widoczne stopniowo, a pełen wymiar oszczędności i wpływów zostanie osiągnięty w ostatnich miesiącach 2025 r. oraz w roku 2026.

Planowany wynik finansowy na koniec roku 2025

Szpital ogółem-plan na 2025	
Przychody	58 216 630,39
Koszty	60 650 339,38
Koszty operacyjne	12 200,00
Koszty finansowe	10 100,00
Łączna kwota planowanych oszczędności i dodatkowych wpływów w okresie wrzesień–grudzień 2025 r. wynosi	2 561 357,88
Wynik	105 348,89



Po uwzględnieniu działań oszczędnościowych i dodatkowych wpływów w wysokości **2 561 357,88 zł** planowany wynik finansowy Szpitala Powiatowego Sp. z o.o. na koniec 2025 r. kształtuje się dodatnio i wyniesie ok. **105 348,89 zł**. Oznacza to, że wdrożone działania naprawcze pozwolą nie tylko zredukować stratę, ale także osiągnąć dodatni wynik finansowy, co stanowi istotny krok w kierunku stabilizacji sytuacji ekonomicznej placówki.

Świadczenia zdrowotne realizowane w oddziałach szpitalnych

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonane 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
A	Działalność stacjonarna	hospitalizacja	4 657	4 891
		wartość	31 150 711	32 818 705
1	Oddział Chorób Wewnętrznych	hospitalizacja	1 139	1 139
		wartość	7 907 382	7 907 382
2	Oddział Chorób Płuc i Gruźlicy	hospitalizacja	1 490	1 639
		wartość	11 509 950	12 660 945
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	hospitalizacja	1 180	
		wartość	6 563 383	
4	Oddział Pediatriczny	hospitalizacja	848	933
		wartość	5 169 996	5 686 995

Na podstawie danych ujętych w tabeli planu ilościowego dla lecznictwa zamkniętego, szpital przewiduje utrzymanie liczby hospitalizacji na niezmienionym poziomie w Oddziale Chorób Wewnętrznych. Jest to bezpośrednio związane z istotnym zmniejszeniem liczby łóżek – w Oddziale Chorób Wewnętrznych z 27 do 20. Pomimo ograniczenia potencjału łóżkowego, planowana liczba hospitalizacji oraz wartość świadczeń finansowanych przez NFZ pozostała na poziomie roku 2024.

W przypadku Oddziału Chorób Płuc i Gruźlicy planowane jest zwiększenie liczby hospitalizacji z 1 490 do 1 639, co przekłada się również na wzrost wartości świadczeń z 11,5 mln zł do ponad 12,6 mln zł. Podobna sytuacja ma miejsce w Oddziale Pediatricznym, gdzie planuje się wzrost hospitalizacji z 848 do 933, a tym samym wzrost wartości finansowania z 5,17 mln zł do niemal 5,69 mln zł.

• Ze względu na zawieszenie Oddziału Chirurgii od 01.09.25 r. do 28.02.26 r. nie uwzględniono go w palnie

Świadczenia zdrowotne realizowane w Izbie Przyjęć

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
A.	Działalność realizowana na Izbie Przyjęć	wartość	2 912 768	2 926 708
1	Izba Przyjęć	wartość	2 903 109	2 916 084
2	Świadczenia w Izbie Przyjęć – dla pacjentów z Unii Europejskiej	pacjenci	28	31
		wartość	9 659	10 624

Świadczenia w Izbie Przyjęć finansowane są w formie ryczałtowej. Oznacza to, że niezależnie od liczby przyjętych pacjentów, szpital otrzymuje stałą kwotę, wyliczaną na podstawie dobowej stawki i sprawozdanych świadczeń. Wartość finansowania w 2024 roku wyniosła 2 903 109 zł, natomiast na rok 2025 zaplanowana na poziomie 2 926 708 zł.

Warto zaznaczyć, że stawki dobowe uległy zmianie:

I półrocze 2024: 7 466,88 zł

II półrocze 2024: 8 392,05 zł

Rok 2025 (od stycznia): 8 413,84 zł

Wzrost stawki dobowej w ciągu roku odzwierciedla aktualizację wyceny świadczeń przez NFZ i wpływa na ogólną wartość ryczałtu.

Świadczenia zdrowotne realizowane w trybie ambulatoryjnym przez szpital

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
A	Działalność specjalistyczna ambulatoryjna	porada	35 218	36 979
		wartość	6 166 797	6 475 137
1	Świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych	porada	4 373	4 592
		wartość	519 928	545 925
2	Leczenie uzależnień	porada	979	1 028
		wartość	167 221	175 582
3	Fizjoterapia ambulatoryjna	porada	1 243	1 305
		wartość	610 317	640 832
4	Świadczenia w zakresie okulistyki	porada	2 017	2 118
		wartość	307 247	322 610
5	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroskopia	porada	180	189
		wartość	85 975	90 273
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	porada	189	198
		wartość	197 048	206 901
7	Świadczenia w zakresie kardiologii	porada	5 627	5 908
		wartość	910 830	956 371

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
8	Świadczenia w zakresie neurologii	porada	2 002	2 102
9	Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc	wartość	284 466	298 690
10	Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii	porada	3 238	3 400
11	Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej	wartość	594 721	624 457
12	Świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu	porada	6 246	6 558
13	Świadczenia w zakresie urologii	wartość	808 651	849 083
14	Badania tomografii komputerowej (tk)	porada	2 952	3 100
15	Świadczenia w zakresie otolaryngologii	wartość	311 443	327 016
		porada	1 964	2 062
		wartość	298 592	313 522
		porada	2 125	2 231
		wartość	476 715	500 551
		porada	533	560
		wartość	277 435	291 306
		porada	1 952	2 050
		wart.	316 209	332 019

W oparciu o dane wykonawcze za 2024 rok oraz planowane wartości na 2025 rok, założono umiarkowany, lecz systematyczny wzrost liczby porad oraz odpowiadających im przychodów we wszystkich zakresach ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych. Wzrost ten uwzględniła zarówno rosnące potrzeby zdrowotne pacjentów, jak i działania organizacyjne szpitala zmierzające do zwiększenia dostępności do świadczeń.

Świadczenia zdrowotne realizowane w Podstawowej Opieki Zdrowotnej – Dzienna oraz Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
A	Działalność specjalistyczna POZ	wartość	2 999 846	3 068 939
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	ilość deklaracji średniomiesięcznie	2 700	2 835
		wartość	1 375 430	1 444 202
2	Świadczenia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu świadczeniobiorcy na obszarze zabezpieczenia do 50 tys. świadczeniobiorców w zakresie uzupełnionym	ryczałt wartość	1 618 006	1 618 006
3	Świadczenia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu świadczeniobiorcy na obszarze zabezpieczenia do 50 tys. świadczeniobiorców w zakresie uzupełnionym-dla pacjentów z Unii Europejskiej	pacjenci	62	65
		wartość	6 410	6 731

➤ Podstawowa Opieka Zdrowotna (POZ)

Finansowanie POZ opiera się na liczbie pacjentów zadeklarowanych do lekarza rodzinnego. Średnia liczba deklaracji miesięcznie w 2024 roku wynosiła 2 700, natomiast na rok 2025 zaplanowano jej wzrost do 2 835, co oznacza wzrost o 5%. W ślad za tym zwiększy się również wartość świadczeń – z 1 375 430 zł w 2024 r. do 1 444 202 zł w 2025 r.

Warto zaznaczyć, że liczba deklaracji może się dynamicznie zmieniać w trakcie roku – w zależności od wypisania się bądź zapisania pacjentów do POZ.

➤ Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna (NiŚOZ)

Świadczenia NiŚOZ realizowane są w formie ryczałtu. Oznacza to, że szpital otrzymuje stałą miesięczną kwotę niezależnie od liczby udzielonych świadczeń – w 2024 i 2025 roku wartość ta wynosi 1 618 006,92 zł rocznie. Stała kwota ryczałtu nie uwzględnia zmiennego charakteru potrzeb zdrowotnych – szpital nie może z wyprzedzeniem określić, ilu pacjentów będzie wymagało pomocy ani jak duże będzie rzeczywiste zapotrzebowanie na świadczenia. Jest to finansowanie przewidziane dla populacji do 50 tys. świadczeniobiorców

Świadczenia realizowane w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym (ZOL)

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie XI-XII 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
1	Działalność w zakładzie pielęgnacyjno-opiekuńczym/ opiekuńczo-lecznym	łóżka	20	40
		wartość	248 087	2 898 802

- W 2025 roku istotnym elementem działalności medycznej szpitala będzie dalszy rozwój świadczeń opiekuńczo-leczniczych realizowanych w ramach Zakładu Opiekuńczo-Lecznicznego (ZOL). Umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia w tym zakresie została zawarta od dnia 1 listopada 2024 roku i początkowo obejmowała 20 łóżek. Ze względu na fakt, że świadczenia były realizowane tylko przez dwa miesiące 2024 roku, wartość wykonania w tym okresie wyniosła 248 087,20 zł.
 - Od 1 marca 2025 roku szpital pozyskał dodatkowy kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia, który pozwolił na zwiększenie liczby zakontraktowanych łóżek o kolejne 10 miejsc. Kolejnym krokiem było rozpoczęcie we wrześniu 2025 r. starań o dalsze rozszerzenie kontraktu – o dodatkowe 10 łóżek oraz 10 miejsc dla pacjentów wentylowanych mechanicznie.
- Dzięki tym działaniom Zakład Opiekuńczo-Leczniczny będzie dysponował łącznie 40 łóżkami ogólnymi oraz 10 łóżkami dla pacjentów wymagających wentylacji mechanicznej, co w znaczący sposób poszerzy zakres oferowanych świadczeń medycznych.

Świadczenia realizowane w ramach Ratownictwa Medycznego

L.p.	Rodzaj działalności	Jednostka miary	Wykonanie 2024 r.	Plan na 2025 r.
1	2	3	4	5
1	Ratownictwo Medyczne	wyjazdy	3 167	3 325
		wartość	6 248 078	6 560 481

- Ratownictwo Medyczne realizowane jest w ramach umowy ryczałtowej z Narodowym Funduszem Zdrowia. Oznacza to, że niezależnie od liczby realizowanych wyjazdów, szpital otrzymuje stałą miesięczną kwotę finansowania przypisaną do jednej karetki systemowej. Wartość ryczałtu ustalana jest centralnie przez NFZ i nie podlega zmianie w zależności od liczby pacjentów ani intensywności działań ratowniczych.
- W 2024 roku wykonano 3 167 wyjazdów, natomiast w planie na 2025 rok przewidziano ich 3 325. Pomimo wzrostu planowanej liczby interwencji, wartość finansowania pozostaje na tym samym poziomie i wynosi 6 560 481 zł rocznie. Taka konstrukcja finansowania nie odzwierciedla realnych nakładów ponoszonych przez szpital, które rosną wraz z liczbą wyjazdów i zmiennością sytuacji epidemiologicznej czy sezonowej.

Liczba zrealizowanych badań w ramach Oddziałów i Poradni Specjalistycznych

ODDZIAŁ Y	2024	I-VI 2024	I – VI 2025
Pediatryczny	845	465	403
Wewnętrzny	1140	524	552
Chorób Płuc	1492	727	760
Chirurgiczny	1182	708	188
Ginekologiczny	315	315	0
Kardiologiczny	577	378	0

➤ Oddziały szpitalne

Pediatryczny: Spadek z 465 do 403 – -13%

Wewnętrzny: Wzrost z 524 do 552 – +5%

Chorób Płuc: Lekki wzrost z 727 do 760 – +5%

Chirurgiczny: Drastyczny spadek z 708 do 188 – -73%

Ginekologiczny i Kardiologiczny: Brak danych w 2025 – prawdopodobnie zamknięcie oddziałów

PORADNIE	2024	I-VI 2024	I – VI 2025
Chirurgiczna	2879	1261	1839
Chorób Płuc	3264	1619	1756
Gin – poł kardiologiczna	5838	2868	2784
Leczenia uzależnień	5616	2685	2636
Neurologiczna	980	491	483
Okulistyczna	2006	1032	958
Ortopedyczna	2021	1117	750
Laryngologiczna	1976	1361	1118
PZP	1958	985	775
	4364	2107	2653
Urologiczna	2129	1076	772

➤ Poradnie specjalistyczne

Chirurgiczna: Wzrost z 1261 do 1839 – +46%

Chorób Płuc: Wzrost z 1619 do 1756 – +8%

Ginekologiczna: Spadek z 2868 do 2784 – -3%

Kardiologiczna: Spadek z 2685 do 2636 – -2%

Leczenia uzależnień: Minimalny spadek – -2%

Neurologiczna: Spadek – -7%

Okulistyczna: Spadek – -33%

Ortopedyczna: Spadek – -18%

Laryngologiczna: Spadek – -21%

PZP (psychiatryczna): Znaczący wzrost – +26%

Urologiczna: Spadek – -28%

Liczba realizowanych badań w zakresie diagnostyki i IP

TK		
2024	I-VI 2024	I – VI 2025
532	1291	1874

RTG		
2024	I-VI 2024	I – VI 2025
8567	4580	3915

USG		
2024	I-VI 2024	I – VI 2025
1505	769	557

ENDOSKOPIA		
2024	I-VI 2024	I – VI 2025
368	420	333

IZBA PRZYJĘĆ		
2024	I-VI 2024	I – VI 2025
8402	3203	2901

➤ Diagnostyka:

TK (Tomografia Komputerowa): Wzrost z 1291 do 1874 – **+45%**

RTG: Spadek z 4580 do 3915 – **-15%**

USG: Spadek z 769 do 557 – **-28%**

Endoskopia: Spadek z 420 do 333 – **-21%**

➤ Izba Przyjęć:

Spadek z 3203 do 2901 – **-9%**

Wnioski

- Diagnostyka: Duży wzrost TK, ale spadki w RTG, USG i Endoskopii.
- Izba przyjęć: Lekki spadek, co wskazuje na zmniejszenie liczby nagłych przypadków.

Plan zadań inwestycyjnych i zakupów gotowych dóbr inwestycyjnych na rok 2025 r.

L.p.	Nazwa	Ogółem		Źródła finansowania		Przeznaczenie
		ilość	wartość	Powiat golubsko- dobrzyński	UE/ KPO	
A.	D1.1.2 Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia	1	7 379 188,20	1 379 848,20	5 999 340,00	Szpital
B.	Wykonanie modernizacji Stacji Uzdatniania Wody- II kwartał	1	150 000,00	150 000,00		Budynek główny Szpitala
Ogółem Projekty, zakupy i nakłady planowane w 2025 r.			7 529 188,20	1 529 848,20	5 999 340,00	

Zrealizowane

L.p.	Plan remontów na rok 2025 r.	Ilość	Wartość	Przeznaczenie
1	Dostosowanie pomieszczeń dla potrzeb USG – II kwartał	1	3 000	Pracownia USG
2	Remont bieżący Sali ćwiczeń fizjoterapii- III kwartał	1	1 400	Pracownia Fizjoterapii
3	Remont bieżący pomieszczeń Oddziału Pediatrycznego – III kwartał	1	18 000	Oddział Pediatryczny
4	Adaptacja pomieszczeń piwnic budynku głównego Szpitala dla potrzeb Administracji – IV kwartał 2025 r. – wykonie projektu	1	50 000	Administracja - projekt
Ogółem			72 400	

Podsumowanie inwestycji zaplanowanych na rok 2025

W roku 2025 Szpital Powiatowy planuje przeznaczyć na inwestycje i remonty środki w łącznej wysokości **7 699 988,20 zł**, z czego:

7 529 188,20 zł dotyczy zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków Powiatu oraz projektów UE/KPO, **98 400 zł** przeznaczone jest na zakup gotowych dóbr inwestycyjnych ze środków własnych Szpitala **72 400 zł** przewidziano na realizację prac remontowych.

Pozostałe działania planowane i kontynuowane latach 2025-2026

- Dzierżawa nowoczesnego rezonansu magnetycznego, który będzie dostępny dla pacjentów z całego powiatu. To wydatek 6 milionów, które zostanie zainwestowane przez szpital. Projekt poprawi dostępność diagnostyki obrazowej i wpłynie na skrócenie czasu oczekiwania na badania.
- Pozyskanie lekarzy dla szpitala zarówno do pracy w poradni jak i na bloku (m.in. Chirurgów, internistów, urologów, ortopedów, neurochirurgów).
- Współpraca z lokalnymi samorządami –szpital otrzymał darowizny m.in. środki finansowe oraz sprzęt zakupiony i przekazanych dla szpitala.
- Nowy szpitalny punkt pobrania materiału do badań laboratoryjnych, otwarty od 13 stycznia 2025 r. w holu głównym Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu.
- Termomodernizacja budynku szpitala.
- Planowane remonty w szpitalu zarówno pomieszczeń, jak i odświeżanie korytarzy.
- Redukcja kosztów najmu powierzchni – poprzez przeniesienie biur Zarządu i Administracji do piwnicy Budynku A oraz przeniesienie Apteki Szpitalnej do piwnicy Budynku A.
- Centralna rejestracja, koncentracja punktów rejestracji pacjentów do Zespołu Poradni Specjalistycznych, przez stworzenie centralnej Rejestracji do ZPS, skutkująca redukcją zatrudnienia.
- Badania densytometryczne, uruchomienie w dniu 10 stycznia 2025 roku badania densytometrycznych w szpitalu
- Wdrożenie oprogramowania do monitorowania i rozliczania czasu pracy pracowników Szpitala.
- Utworzenie własnej pralni w szpital

Zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024 r. (31.12.2024)	Dynamika		Plan na 2025 r. (31.12.2025)
			wartość	% wzrostu	
1	Z tytułu dostaw i usług	14 693 959,30	65 315,70	0,44%	14 759 275,00*
2	Kredyt/pożyczka	1 116 349,59	0,00	0,00%	1 670 892,91
3	Z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	5 059 852,44	-459 852,44	-9,09%	4 600 000,00**
4	Z tytułu wynagrodzeń	1 394 597,91	-70 063,74	-5,02%	1 324 534,17
5	Pozostałe zobowiązania	164 524,03	899 346,92	546,64%	1 063 870,95***
O G Ó Ł E M:		22 429 283,27	434 746,44	1,94%	22 864 029,71

Zobowiązania szpitala na koniec 2024 roku wykazane w poniższej tabeli wyniosły **22 429 283,27 zł.** (nie obejmują one rozliczeń międzyokresowych w wysokości 12 785 959,78 zł oraz zobowiązań z tyt. Funduszu Specjalnego tj. 1 471 326,81 zł) W planie na rok 2025 przewiduje się ich **nieznaczny wzrost o 1,94%, tj. do poziomu 22 864 029,71 zł,** co stanowi wzrost o **434 746,44 zł.**

* w tym zobowiązania zamrożone z 2024 r. z tytułu dostaw na poziomie 12 000 000 zł

** w tym zobowiązania zamrożone z 2024 r. z tytułu US: 1 360 156 zł, ZUS: 2 415 971,80 zł, podatek od nieruchomości: 22 561,20, gospodarowanie odpadami: 42 966 zł. (łącznie 3 841 655 zł)

*** w tym zobowiązania po kontroli przeprowadzonej na koniec 2024 r. przez Urząd Marszałkowski (po rozpoczęciu restrukturyzacji) wynikające z tytułu podwójnego finansowania inwestycji. Zobowiązania te zostały objęte procesem restrukturyzacji ze względu na czas w którym powstały.

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Na koniec 2024 roku wynosiły 14 693 959,30 zł. Planowana kwota na koniec 2025 roku to

14 759 275,00 zł, co oznacza niewielki wzrost o 0,44%. W tej pozycji kluczową rolę odgrywają zobowiązania zamrożone z 2024 roku, które wynoszą 12 000 000 zł. Pozostałe zobowiązania w tym obszarze zakłada się jako regulowane na bieżąco.

2. Kredyty i pożyczki

Szpital nie planuje zaciągania nowych zobowiązań finansowych w tej kategorii, a całkowite zobowiązanie kredytowe wynosi do

1 670 892,91 zł głównie z uwagi na pożyczkę z FGŚP przeznaczoną na odprawy pracownicze oraz koszty związane z ZUS i PIT-4 w wysokości 554 543,32 zł.

3. Zobowiązania publiczno-prawne

Z tytułu składek ZUS, ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych zobowiązań publicznoprawnych przewiduje się spadek o 9,09%, tj. z poziomu 5 059 852,44 zł w 2024 roku do 4 600 000,00 zł w 2025 roku. W skład tej kategorii wchodzi m.in. zobowiązania zamrożone:

ZUS – 2 415 971,80 zł,

US – 1 360 156 zł,

Podatek od nieruchomości – 22 561,20 zł,

Opłaty za gospodarowanie odpadami – 42 966 zł,

czyli łącznie 3 841 655 zł, które zostały uwzględnione w planie.

4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń

W tym obszarze prognozowany jest spadek o 5,02%, co oznacza zmniejszenie z 1 394 597,91 zł do 1 324 534,17 zł. Plan ten odzwierciedla założenie, że wypłaty dla pracowników będą realizowane terminowo, a ewentualna optymalizacja zatrudnienia i kosztów pracy przełoży się na ograniczenie zobowiązań.

5. Pozostałe zobowiązania

Największa zmiana dotyczy tej kategorii – przewidywany jest wzrost o 546,64%,

tj. z 164 524,03 zł do 1 063 870,95 zł. Jest to w pełni uzasadnione, gdyż obejmuje ona zobowiązania po kontroli przeprowadzonej na koniec 2024 r. przez Urząd Marszałkowski

(po rozpoczęciu restrukturyzacji) wynikające z tytułu podwójnego finansowania inwestycji w latach ubiegłych.

Należności

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2024 r. (31.12.2024)	Dynamika		Plan na 2025 r. (31.12.2025)
A	Należności w tym:	3 053 417,00	wartość	% wzrostu	2 595 404,00
1	Z tytułu dostaw i usług:	2 985 885,00	-447 883,00	-15,00%	2 581 002,00
2	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	0	0	0	0
3	Inne	67 532,00	-10 130,00	-15,00%	14 402,00
4	Dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
B	Należności objęte odpisem aktualizującym	0	0	0	0
C	Należności wg wartości bilansowej	0	0	0	0

Spadek należności o 15% na koniec 2025 roku, co stanowi kwotę 458 013 zł w porównaniu do roku 2024, wynika z korekty ryczału dokonanej przez NFZ w kwietniu 2025 r.

W ramach procesu restrukturyzacji w 2024 roku zamknięto trzy oddziały: ginekologiczno-położniczy, noworodkowy oraz kardiologiczny. Ponadto, działalność oddziału chirurgicznego została czasowo zawieszona, a wznowiona dopiero w maju 2025 r.

Te zmiany miały bezpośredni wpływ na obniżenie ryczału o około 7 milionów złotych.

Zatrudnienie

W 2025 roku planowane zatrudnienie w szpitalu, uwzględniając zarówno umowy o pracę, jak i umowy cywilnoprawne, wyniesie łącznie **244,77 etatu**, co oznacza spadek o **44,05 etatu** w porównaniu z rokiem 2024 (288,82 etatu).

Redukcja etatów związana jest przede wszystkim z zakończeniem działalności niektórych oddziałów oraz wdrożeniem bardziej efektywnej polityki zarządzania zasobami ludzkimi.

W ramach działalności podstawowej planowane jest utrzymanie wysokiego poziomu zatrudnienia w kluczowych grupach zawodowych, w tym wśród lekarzy, pielęgniarek oraz wyższego personelu medycznego. Jednocześnie przewiduje się optymalizację w zakresie średniego i niższego personelu pomocniczego.

W działalności pomocniczej oraz administracyjnej utrzymany zostanie stabilny poziom zatrudnienia, dostosowany do aktualnych potrzeb szpitala.

Dodatkowo, w planie uwzględnia się możliwość zatrudnienia na następujących stanowiskach:

2 lekarzy (kontrakt),

1 pracownik wyższego personelu medycznego (umowa o pracę),

Planowane działania kadrowe mają na celu dostosowanie struktury zatrudnienia do bieżących i przyszłych potrzeb jednostki, przy jednoczesnym zapewnieniu ciągłości i wysokiej jakości realizowanych świadczeń medycznych.

p.	Grupy zawodowe	Umowa o pracę				Umowy cywilnoprawne				Razem	
		Liczba etatów wg stanu na	Liczba osób wg stanu na	Liczba „etatów” wg stanu na	Liczba osób wg stanu na	Liczba „etatów” wg stanu na	Liczba osób wg stanu na	Liczba „etatów” wg stanu na	Liczba osób wg stanu na		
		wykonanie 31.12.2024	plan XII 2025r.	wykonanie 31.12.2024	plan XII 2025r.	wykonanie 31.12.2024	plan XII 2025r.	wykonanie 31.12.2024	plan XII 2025r.		
A. Działalność podstawowa											
I	Lekarze	2	2	2	2	15,78	15,15	76	63	17,78	17,15
II	Lekarze stażyści i Rezydenci (koordynatorzy stażystów i kierownik specjalizacji)	2	1	2	1	1,16	1,38	2	2	3,16	2,38
II	Wyższy Personel Medyczny (mgr farmacji, analityki, rehabilitacji, psychologii)	14,80	17,80	18	21	36,71	34,81	31	31	51,51	52,61
V	Pielęgniarki	69,05	52,75	70	53	27,81	27,53	38	30	96,86	80,28
V	Pielęgniarki Stażystki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
/I	Średni Personel Medyczny (ratownik med., tech. labor., fizjot, rig farm., dietet., statyst, med. orzecznik, prac. socjalny, oper. steryliz.)	11	10	11	10	6,48	5,76	5	4	17,48	15,76
/II	Inny średni personel działalności podstawowej	29,25	12,25	30	13	5,94	7,80	7	10	35,19	20,05
III	Niższy Personel Medyczny (salowe, sanitariusze, gipsiarze, pom. Labor., dezynfektor)	15	9	15	9	16,01	14,31	15	12	31,01	23,31
RAZEM		143,10	104,80	148	109	109,39	106,74	174	152	252,99	211,54
B. Działalność pomocnicza niemedyczna											
I	Średni Personel Obsługi (ślusarz, stolarz, elektryk)	3	1	3	1	0,75	1	1	1	3,75	2
II	Niższy Personel Obsługi (ślusarz, stolarz, elektryk, robotnik gosp., portier)	10	10	10	10	3,25	2,4	4	3	13,25	12,40
RAZEM		13	11	13	11	4	3,4	5	4	17	14,40
C. Administracja											
I	Lekarze	0				0	00	0		0	
II	Wyższy personel niemedyczny	10,83	10,83	12	12	0	0	0	0	10,83	10,83
II	Pielęgniarki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	Średni personel administracji	8	6	8	6	0	0	0	0	8	6
RAZEM		18,83	16,83	20	18	0	0	0	0	18,83	18,83
OGÓŁEM		174,93	132,63	181	138	113,89	110,14	179	156	288,82	244,77

Restrukturyzacja zatrudnienia

Od VIII 2024 roku do XII 2024 roku zostało zatrudnionych (8 osób)

i zwolnionych (44 osoby) - osób z umowy o prace:

VIII/2024 - 6 osób zwolnionych (1 osoba za porozumieniem stron - przejście na emeryturę, 1 osoba - Art 53 § 1 pkt. 1 lit b - przebywanie na świadczeniu rehabilitacyjnym dłużej niż 3 miesiące, 2 osoby- wypowiedzenie przez pracownika, 1 osoba - z upływem czasu na który była zawarta, 1 osoba - za porozumieniem stron); **2 osoby zatrudnione** (2 pielęgniarki - Oddział Wewnętrzny i Oddział Chorób Płuc i Gruzlicy)

IX/2024 - 3 osoby zwolnione (1 osoba - z upływem czasu na który była zawarta, 2 osoby - za porozumieniem stron;

2 osoby zatrudnione (1 technik farmacji - Apteka Szpitalna, 1 specjalista BHP (0,33 etatu))

X/2024 - 2 osoby zwolnione (1 osoba - za porozumieniem stron - przejście na emeryturę, 1 osoba- wypowiedzenie przez pracodawcę); **1 osoba zatrudniona** (1 opiekun medyczny - Oddział Chorób Płuc i Gruzlicy)

XI/2024 - 13 osób zwolnionych (2 osoby - za porozumieniem stron, 2 osoby – z upływem czasu na który była zawarta, 1 osoba- wypowiedzenie przez pracownika, 3 osoby- wypowiedzenie przez pracodawcę, 5 osoby- wypowiedzenie przez pracodawcę – grupowe); 1 osoba zatrudniona (1 fizjoterapeuta (0,5) - Zakład Opiekuńczo – Leczniczy)

XII/2024 - 20 osób zwolnionych (3 osoby - z upływem czasu na który była zawarta, 17 osób- wypowiedzenie przez pracodawcę – grupowe); **2 osoby zatrudnione** (1 fizjoterapeuta (0,25) - Zakład Opiekuńczo – Leczniczy, 1 specjalista ds. płac- Zarząd)

Od VIII 2024 do V 2025 zostało zwolnionych łącznie 57 osób, a zatrudnionych 16 osób na umowę o pracę.

PROGNOZA PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ NA M-C 10/2025

PRZYCHODY	DATA	KWOTA	WYDATKI	DATA	KWOTA
stan środków	30.09.2025	15 000,00			
NFZ-ryczałt	do 05.10.2025	1 546 372,07			
RAZEM:		1 561 372,07			
			wynagrodzenia	05.10.2025	890 000,00
			dylżury nocy	10.10.2025	150 000,00
			umowy zlecenia	15.10.2025	330 000,00
			pielęgniarki,RTG-kontr	15.10.2025	164 000,00
			ZUS	15.10.2025	700 000,00
			RAZEM:		2 234 000,00
ryczałt 3/4		1 840 000,00	PZU	do 15.10.2025	15 000,00
			PPK	do 15.10.2025	11 000,00
			PIT-4	25.10.2025	180 000,00
			kontrakty pozostałe	28.10.2025	1 900 000,00
			obsługa prawna	do 14.10.2025	29 810,52
			woda	do 15.10.2025	17 000,00
			PEC	do 15.10.2025	16 000,00
			posiłki	do 30.10.2025	62 000,00
			zamówienia publiczne	do 15.10.2025	11 090,00
			formedis		12 000,00
			zimerman		25 000,00
			zobowiązania pozostałe		842 000,00
			RAZEM:		5 354 900,52
			minus kontrakty chieurgii		-612 000,00
			anestezjodrzy, chirurdzy		210 000,00
			RAZEM:		4 952 900,52
wpływy pozostałe		1 400 000,00			
RAZEM:		4 801 372,07			
W miesiącu październiku może wystąpić brak gotówki w wysokości					
					-151 528,45

- prognoza zawiera koszty stałe z odchyleniami do +/- 20 000,00 zł
- prognoza przedstawia przychód stały, który w rzeczywistości może być większy lub mniejszy (+/- 100 000,00-150 000,00)
- na zmniejszenie przychodu może mieć wpływ : mniejsze wykonanie poza ryczałem, mniejsza sprzedaż usług komercyjnych
- na zwiększenie przychodu może mieć wpływ : zwiększenie wykonania poza ryczałem lub większa ilość sprzedanych usług komercyjnych a wyrównanie umów przez NFZ
- prognoza płynności finansowej przy stabilizacji kosztów na poziomie przedstawionej w tabeli powyżej może zostać przyjęta na m-c kolejne tj. listopad i grudzień 2025 r.
- wpływ na poprawę prognozy finansowej może mieć wypłata nadwykonań za II Q roku 2025 w kwocie ok. 600 000,00 zł

Podsumowanie

Wynik finansowy

W roku 2024 szpital zanotował stratę netto w wysokości **6,32 mln zł**.

Na koniec lipca 2025 r. strata zmniejszyła się do **522,7 tys. zł**, co świadczy o istotnej poprawie sytuacji i skuteczności wprowadzonych działań restrukturyzacyjnych.

W ujęciu rocznym, pierwotnie planowana strata na 2025 r. wynosiła – **2,46 mln zł**.

Jednak po uwzględnieniu dodatkowych działań oszczędnościowych i nowych źródeł przychodów na kwotę **2,56 mln zł**, prognozowany wynik finansowy na koniec 2025 roku jest **dodatni i wynosi:**

105 348,89 zł

Rok 2025 jest dla Szpitala Powiatowego Sp. z o.o. w Golubiu-Dobrzyniu okresem przełomowym. Pomimo obniżenia ryczałtu i trudnej sytuacji finansowej, wdrożone działania restrukturyzacyjne pozwolą nie tylko zahamować narastanie straty, ale również wygenerować dodatni wynik finansowy.



Szpital Powiatowy Sp. z o.o.
Golub-Dobrzyń

Dziękuję za uwagę

Prezes Zarządu Justyna Wileńska

