

Projekt

z dnia 11 września 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU KOZIENICKIEGO**

z dnia 11 września 2025 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Kozienicach**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107, 1907) w związku z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2025 r. poz. 450) uchwała się, co następuje:

§ 1. Rada Powiatu Kozienickiego zatwierdza plan naprawczy Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kozienickiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Kuźmiński

W P Ł Y N Ę Ł O
Kancelaria Ogólna
Starostwo Powiatowe w Koziennicach
data 2025-09-11
L.dz. 2703 Podpis

Załącznik do uchwały nr
Rady Powiatu Koziennickiego
z dnia 11 września 2025 r.

PLAN NAPRAWCZY 2025

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI ZROWOTNEJ W KOZIENICACH





**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOZIENICACH**

26-900 Kozienice
Ul. Al. Wł. Sikorskiego 10
Tel.: 48 67 97 200
Faks: 48 67 95 930
e-mail: sekretariat@szpitalkozienice.pl

Regon: 670146450
NIP: 812-16-45-639

Kozienice, dnia 11.09.2025 r.

PLAN NAPRAWCZY

**Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Koziencicach**

I. Informacje podstawowe

1. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Koziencicach
2. Siedziba: Kozienice
3. Adres: Ul. Al. Wł. Sikorskiego 10, 26-900 Kozienice
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej: tel. (48) 67-97-200, fax. (48) 67 95 930, e-mail: sekretariat@szpitalkozienice.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON: 670146450
6. Numer identyfikacyjny NIP: 812-16-45-639
7. Wpis do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą nr 000000007316

II. Informacje wstępne

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Koziencicach (zwany dalej SP ZZOZ, Szpital) funkcjonuje we wskazanej formie prawnej od 31.12.1992 r. i został wpisany do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej dnia 04 września 2001 r. pod numerem 0000041311.

SP ZZOZ w Koziencicach prowadzi działalność na podstawie statutu z dnia 23 czerwca 2025 r. Strukturę organizacyjną oraz sposób funkcjonowania Szpitala określa Regulamin Organizacyjny. Organem nadzorczym jest Rada Powiatu Kozienickiego.

SP ZZOZ w Koziencicach jest kierowany jednoosobowo przez Dyrektora, mgr Ewę Gizicką, która reprezentuje Szpital na zewnątrz i ponosi odpowiedzialność za podejmowane decyzje. Dyrektor jest przełożonym wszystkich pracowników i prowadzi nadzór nad osobami świadczącymi usługi medyczne. Dyrektor kieruje Szpitalem przy pomocy Zastępcy Dyrektora

ds. Lecznictwa, Zastępcy Dyrektora ds. Pielęgniarstwa oraz Kierowników komórek organizacyjnych.

Podstawową działalnością Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach jest działalność lecznicza, polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. SP ZZOZ w Kozienicach nie jest jednostką nastawioną na osiągnięcie zysku. Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących usługi w całości finansowane lub dofinansowane ze środków NFZ, jest zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia, w ramach świadczeń zdrowotnych gwarantowanych przez państwo. SP ZZOZ w Kozienicach udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością. Opłaty za świadczenia zdrowotne udzielone odpłatnie w sytuacjach, w których ustawa oraz przepisy odrębne dopuszczają taką odpłatność, ustalane są w oparciu o rzeczywiste koszty, związane z realizacją procedur medycznych.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach udziela świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, świadczeń pielęgnacyjnych i opiekuńczych, nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, transportu sanitarnego, ratownictwa medycznego, diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej, podstawowej opieki zdrowotnej, profilaktyki i promocji zdrowia.

SP ZZOZ w Kozienicach dysponuje 11 oddziałami: Szpitalnym Oddziałem Ratunkowym, Oddziałem Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Oddziałem Otolaryngologii, Oddziałem Pediatrii, Oddziałem Wewnętrznym z Pododdziałem Kardiologii, Oddziałem Ginekologii Jednego Dnia, Oddziałem Chirurgii Ogólnej, Oddziałem Urazowo-Ortopedycznym, Oddziałem Urologii, Oddziałem Zakaźnym oraz Oddziałem Neurologii. W strukturach SPZZOZ znajduje się także Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy. W oddziałach szpitalnych SP ZZOZ w Kozienicach dysponuje 256 łózkami. Rocznie średnio przyjmowanych jest około 18 000 pacjentów. Świadczenia zdrowotne w SP ZZOZ w Kozienicach udzielane są w następujących poradniach specjalistycznych: Ginekologiczno-Położniczej, Urologicznej, Chirurgicznej, Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Diabetologicznej, Onkologicznej, Kardiologicznej, Endokrynologicznej, Chorób Zakaźnych, Otolaryngologicznej, Neurologicznej i Preluksacyjnej. SP ZZOZ w Kozienicach posiada w strukturze organizacyjnej Laboratorium Analityczne Centralne, Pracownię Endoskopii, Pracownię Radiologii i USG, w tym: Pracownię Mammografii, Pracownię Tomograficzną. Od 1 grudnia 2019 r. SP ZZOZ Kozienice udziela świadczeń zdrowotnych z zakresu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w ramach umowy z NFZ. W strukturach SP ZZOZ w Kozienicach funkcjonuje ponadto także Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach jest jedynym szpitalem w powiecie. Powiat Kozienicki zajmuje powierzchnię 917 km², co stanowi 12,57% powierzchni subregionu radomskiego i 2,58% województwa mazowieckiego.

W skład powiatu kozienickiego wchodzi:

- Gminy miejsko- wiejskie: Głowaczów, Kozienice, Magnuszew,
- Gminy wiejskie: Garbatka- Letnisko, Gniewoszków, Grabów nad Pilicą, Sieciechów,

Powiat kozienicki graniczy z powiatami: zwoleńskim, radomskim, białobrzeskim, grójeckim, garwolińskim, ryckim i puławskim. Od wschodu przebiega granica naturalna na Wiśle i jest ona zarazem granicą województwa. Gminę przecinają dwie ważne drogi: z północy na południe Warszawa– Sandomierz i ze wschodu na zachód Radom– Puławy– Lublin. Miasto Kozienice nie posiada połączenia kolejowego z resztą kraju, do Elektrowni poprowadzone zostało pod kątem obsługi ruchu towarowego (dowóz węgla) odgałęzienie od linii Radom-Dęblin.

Powiat kozienicki zamieszkuje 57 372 mieszkańców, z czego 50,5% stanowią kobiety, a 49,5% mężczyźni. Średni wiek mieszkańców wynosi 42,6 lat i jest porównywalny do średniego wieku mieszkańców województwa mazowieckiego oraz porównywalny do średniego wieku mieszkańców całej Polski. Oczekiwana długość życia mieszkańców powiatu kozienickiego jest niższa w porównaniu do średniej krajowej oraz wojewódzkiej. Zmiany w sytuacji demograficznej powiatu wynikają z ogólnokrajowych tendencji dotyczących zakładania rodziny w coraz późniejszym wieku oraz decydowaniu się na ograniczenie liczby potomstwa. Ogólnie na przestrzeni lat wzrasta długość życia osób starszych, dzięki m.in. poprawie warunków bytowych, zwiększeniu profilaktyki zdrowotnej, ale jednocześnie spada przyrost naturalny, co powoduje starzenie się społeczeństwa.

Usługi zdrowotne na terenie powiatu kozienickiego świadczą niepubliczne i publiczne zakłady opieki zdrowotnej. Dostęp do lekarza pierwszego kontaktu w ramach podstawowej opieki zdrowotnej jest zróżnicowany w zależności od gminy. Na terenie powiatu znajduje się 16 placówek POZ, z czego 6 w gminie Kozienice. W największym stopniu za ochronę zdrowia mieszkańców powiatu kozienickiego odpowiada Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach.

Poniżej zaprezentowano placówki szpitalne w najbliższym otoczeniu SPZZOZ w Kozienicach:

1. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach – odległość drogowa 18 km,
2. Szpital Wojskowy Z Przychodnią w Dęblinie - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – odległość drogowa 28 km,
3. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Zwoleniu – odległość drogowa 28 km,
4. Radomski Szpital Specjalistyczny im. dr Tytusa Chałubińskiego – odległość drogowa 37 km,
5. Mazowiecki Szpital Specjalistyczny Sp. z o.o. w Radomiu- odległość drogowa 40 km,
6. Szpital Powiatowy w Rykach – odległość drogowa 40 km,
7. Szpital Puławy – odległość drogowa 41 km,
8. Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Lipsku – odległość drogowa 54 km.

Pomimo obecności w bliskiej okolicy innych placówek szpitalnych, które udzielają podobnych lub tożsamyh świadczeń zdrowotnych, w rzeczywistości większość Pacjentów zamieszkujących powiat wybiera SP ZZUZ w Kozienicach, z uwagi na dostęp do wykwalifikowanych specjalistów, zakres świadczonych usług, warunki pobytu, nowoczesny sprzęt diagnostyczny oraz dogodną lokalizację.

Należy podkreślić, że jakiegokolwiek zmniejszenie dostępności do świadczeń zdrowotnych odbija się niekorzystnie na poczuciu bezpieczeństwa, a ostatecznie także na zdrowiu mieszkańców Kozienic. Wszelkie decyzje dotyczące zdrowia i życia olbrzymiej rzeszy pacjentów, będących pod opieką SP ZZUZ w Kozienicach nie mogą być motywowane jedynie względami ekonomicznymi i organizacyjnymi. Z perspektywy pacjentów i mieszkańców Kozienic i okolic, w trosce o ich zdrowie oraz jakość świadczonych usług medycznych zagrożenie ograniczenia działalności SP ZZUZ w Kozienicach będzie niezwykle szkodliwe. W praktyce będzie to oznaczało konieczność odsyłania pacjentów do innego szpitala w celu wykonania choćby badań diagnostycznych, co stwarza bezpośrednie zagrożenie dla zdrowia i życia pacjenta. Co więcej, wydłuży się czas oczekiwania na przyjęcie w najbliższym Szpitalnym Oddziale Ratunkowym oraz na wykonanie zabiegów planowych.

Przy Samodzielnym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach działa Rada społeczna zakładu opieki zdrowotnej, będąca organem opiniodawczym dla samorządu jako właściciela SP ZZUZ w Kozienicach oraz doradczym wobec Dyrektora SP ZZUZ w Kozienicach. Główne zadanie Rady społecznej polega na wydawaniu opinii, dotyczących prowadzenia działalności podmiotu leczniczego oraz opiniowanie planów inwestycyjnych placówki. Radę społeczną powołuje podmiot tworzący podmiot leczniczy. W posiedzeniach Rady społecznej uczestniczy Dyrektor SP ZZUZ w Kozienicach oraz przedstawiciele organizacji związkowych, działających w podmiocie leczniczym. Szczegółowe zadania oraz sposób powoływania Rady społecznej określa art. 48 ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2025 r. poz.450).

Plan naprawczy sporządzono dla Starostwa Powiatowego w Kozienicach na podstawie art. 53a ustawy o działalności leczniczej.

Niniejszy plan naprawczy stworzono w oparciu o sprawozdanie finansowe z 2024 r., natomiast ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana na podstawie zasad analizy wskaźnikowej, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. 2017 poz. 832).

III. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach

Wirus SARS-CoV-2, sposób postępowania z pacjentami, wypracowanie odpowiednich procedur leczenia i zasad bezpieczeństwa, stanowiło w ubiegłych latach wyzwanie nie tylko czysto medyczne, ale również duże przedsięwzięcie organizacyjne. W związku z regulacjami

specustawy covidowej¹ kierujący podmiotami leczniczymi, byli zobligowani w bardzo krótkim czasie zmienić strukturę organizacyjną podmiotu. Jednocześnie towarzyszył temu brak wytycznych i jednolitego kierunku działania z wyodrębnioną jednostką decyzyjną, co powodowało chaos organizacyjny i dezinformację zarówno wśród personelu medycznego, jak i pacjentów. Nie zapewniono w sposób wystarczający środków ochrony osobistej w przypadku podejrzenia zakażenia COVID-19 w trakcie udzielania medycznych czynności przez personel medyczny, co potęgowało problem braków kadrowych. Liczba pacjentów chorych na COVID-19 w szczycie pandemii powodowała konieczność przekształcenia oddziałów w covidowe, co niejednokrotnie odbywało się kosztem innych pacjentów oraz generowało dodatkowe koszty dla SP ZZOZ w Kozienicach.

Obecnie niewiadomej nie stanowi nieznaną wirus, lecz wysokość rachunków, jakie przyjdzie płać Szpitalowi w kolejnych miesiącach. Konieczne jest zwrócenie uwagi także na rosnące koszty paliwa, ogrzewania i wyżywienia pacjentów. Coraz trudniej zaplanować lub dokończyć realizowane już remonty. Na potęgę rosną także koszty materiałów i prac budowlanych. Zarządzający szpitalami muszą mierzyć się z horrendalnymi podwyżkami cen i wzrastającym poziomem inflacji w Polsce.

Co więcej, rosyjska inwazja na Ukrainę, międzynarodowe sankcje na Rosję, gwałtowny wzrost liczby uchodźców przybywających do Polski, skutkują znaczącą niepewnością dla średniookresowego scenariusza makroekonomicznego. Dotychczasowa działalność eksportowa i importowa okazała się niemożliwa lub radykalnie utrudniona, zawieszono zostały dotychczasowe inwestycje, nastąpił odpływ klientów, którzy korzystali z usług i produktów polskich firm. Sankcje gospodarcze nałożone na Rosję, jako jednego z najważniejszych światowych eksporterów surowców oraz jednocześnie agresora, odczuwa biznes na całym świecie. Zachwianie dotychczasowymi układami politycznymi, społecznoekonomicznymi oraz handlowymi daje się we znaki także SP ZZOZ w Kozienicach. Część przedsiębiorstw współpracujących ze Szpitalem zwracała uwagę, że rosyjska inwazja na Ukrainę przyczyniła się do pogorszenia współpracy z ich partnerami handlowymi. Konflikt zbrojny doprowadził do zatorów płatniczych, jak i zakłócenia łańcuchów dostaw. Z powodu wojny w Ukrainie większość firm ograniczyła nakłady inwestycyjne i podniosła ceny swoich produktów lub usług. Bezpośrednią konsekwencją agresji był lawinowy wzrost cen surowców energetycznych, który nakręcił spiralę inflacji.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach prowadzi gospodarkę finansową na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej SP ZZOZ w Kozienicach pokrywa koszty bieżącej działalności i reguluje zobowiązania, z posiadanych środków finansowych i uzyskiwanych przychodów. Szpital od lat boryka się z zadłużeniem, które stara się spłacać w miarę możliwości, jednakże przychód, który uzyskuje nie pokrywa wszystkich kosztów bieżącej działalności, co powoduje powstawanie nowych zadłużeń.

Stan zobowiązań na koniec 2022 r. wyniósł 101 018 678,85 w tym:

- z tytułu kredytów – 71 382 620,53
- ZUS-u bieżącego, zaległego oraz podatków – 11 491 787,96

¹ Ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 340 t.j.)

- z tytułu dostaw i usług – 10 539 674,59 (z czego wymagalne stanowią 5 645 666,86)
- z tytułu ZFŚS – 3 088 748,47
- wynagrodzenia – 4 515 847,30

Stan zobowiązań na koniec 2023 r. wyniósł 124 206 003,73 w tym:

- z tytułu kredytów – 85 530 211,15
- ZUS-u bieżącego, zaległego oraz podatków – 16 084 910,80
- z tytułu dostaw i usług – 13 734 186,69 (z czego wymagalne stanowią 8 645 164,36)
- z tytułu ZFŚS – 3 453 319,01
- wynagrodzenia – 5 403 376,08

Stan zobowiązań na koniec 2024 r. wyniósł 139 473 641,14 w tym:

- z tytułu kredytów – 81 267 111,91
- ZUS-u bieżącego, zaległego oraz podatków - 23 415 521,57
- z tytułu dostaw i usług – 24 651 372,91 (z czego wymagalne stanowią 21 194 656,70)
- z tytułu ZFŚS – 4 602 125,05
- wynagrodzenia – 5 537 509,70

Stan zobowiązań na koniec II kwartału 2025 r. wyniósł 136 452 504,58 w tym:

- z tytułu kredytów – 74 784 172,99
- ZUS-u bieżącego, zaległego oraz podatków – 28 272 879,59
- z tytułu dostaw i usług – 31 677 150,23 (z czego wymagalne stanowią 29 028 110,84)

Dodatkowym obciążeniem dla SP ZZUZ w Kozienicach jest stale rosnąca obsługa długu. Spłata odsetek od kredytów w latach 2022-2025 wygląda następująco:

2022 – 5 412 099,30
 2023 – 8 600 240,30
 2024 – 7 361 902,69
 2025 – 3 700 609,03

Na kwotę zobowiązań składają się: salda kredytów długoterminowych i krótkoterminowych, ZUS bieżący oraz ZUS zaległy, wynagrodzenie, wszystkie faktury od dostawców (łącznie z niewymagalnymi), ZFŚS. Głównym problemem SP ZZUZ w Kozienicach jest niemożność wypracowania środków finansowych na spłatę zadłużenia, które jest konieczne do spłaty, żeby prowadzić działalność bieżącą. Ponieważ Szpitala nie stać na obsługę długu, to żeby spłacać w terminie raty kredytów, odsetki, zaległy ZUS oraz ZFŚS, konieczne jest zaciąganie nowych kredytów. Należy wskazać, że w 2019 r. oprocentowanie kredytu wynosiło ok. 4,5%, w 2022 r. nastąpiła zmiana oprocentowania, osiągając poziom 11,3%. Głównym obciążeniem jest spłata zadłużenia, powstałego w latach ubiegłych, którego obsługa systematycznie wzrasta. Są to środki, które trafiają do instytucji finansowych, zamiast być przeznaczone na leczenie pacjentów. Dla efektywnego i niezakłóconego funkcjonowania Szpitala konieczne jest nie tylko zlikwidowanie straty netto, ale także wygosparowanie środków na spłatę kapitału i odsetek od długoterminowych kredytów i pożyczek oraz na spłatę zaległych faktur od dostawców materiałów i usług.

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach, pomimo otrzymania wszechstronnego wsparcia w trudnym czasie pandemii, zmuszony był zaciągać kolejne pożyczki i kredyty, aby zapewnić nieprzerwane świadczenia opieki zdrowotnej dla pacjentów. Na koniec I kwartału 2019 r. zadłużenie Szpitala wynosiło 68 mln złotych, z czego aż 30 mln stanowiło zadłużenie, wynikające z zaciągania zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek krótkoterminowych, tzw. „chwilówek”, a także roszczenia wynikające z wymagalnych faktur, na kwotę 13 mln złotych.

Oslabienie kursu waluty polskiej, wzrost cen towarów i niepewność zatrudnienia, będzie wywierać bezpośredni wpływ na sytuację Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na przyszłe wyniki finansowe SP ZZOZ w Kozienicach, w przeważającej mierze zależy ona od stanowiska głównego odbiorcy i płatnika świadczeń tj. Narodowego Funduszu Zdrowia.

Umowa zawarta z NFZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (tzw. umowa sieciowa), w ramach której udzielane są m.in. świadczenia zdrowotne w zakresie: leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, świadczeń udzielanych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, finansowana jest przez NFZ w formie ryczału oraz świadczeń odrębnie finansowanych, co gwarantuje SPZZOZ w Kozienicach, stałe przychody.

W ostatnich latach wystąpił problem z zabezpieczeniem kadry medycznej. Podejmowane są działania, mające na celu pozyskanie kadry lekarskiej dla zabezpieczenia ciągłości udzielania świadczeń zdrowotnych.

Z uwagi na wzrost wynagrodzenia minimalnego w gospodarce oraz wynagrodzenia minimalnego w zawodach medycznych, odnotowano wzrost zarówno kosztów wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych jak i podwykonawstwa medycznego. Należy wskazać, że wzrost minimalnego wynagrodzenia przekłada się na wyższe koszty zakupu usług między innymi takich jak: usługi pralnicze, przygotowania posiłków, napraw i konserwacji, usług informatycznych, odbioru odpadów medycznych etc. Wzrost kosztów nie jest waloryzowany przez płatnika- Narodowy Fundusz Zdrowia.

Wprowadzenie podwyżki płacy minimalnej oraz wyłączenie z wynagrodzenia minimalnego dodatków za pracę w godzinach nocnych oraz wysługi lat pracy bez żadnej rekompensaty od NFZ powoduje wzrost kosztów pracowniczych. Korzystanie z usług pomiotów zewnętrznych podyktowane jest zapewnieniem pacjentom profesjonalnej opieki lekarskiej i pielęgniarskiej, która jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania Szpitala.

Zapewnienie odpowiedniej, zgodnej z wymogami NFZ kadry medycznej, zarówno lekarskiej jak i pielęgniarskiej stanowi wyzwanie dla SP ZZOZ w Kozienicach. Ogólny brak lekarzy i pielęgniarek na rynku pracy, starzejący się personel, który odchodzi na emeryturę, powoduje problemy z utrzymaniem odpowiedniego poziomu zatrudnienia, co stanowi poważne zagrożenie dla funkcjonowania poszczególnych oddziałów szpitalnych. Prowadzone są aktywne działania w zakresie pozyskania kadry medycznej, aby nie doprowadzić do trudności w realizacji umów z NFZ. Sektor prywatny ochrony zdrowia wywiera istotny

wpływ na oczekiwania finansowe personelu medycznego, który coraz trudniej pozyskać. Osiągnięcie optymalnego poziomu przychodów ze sprzedaży, a także restrukturyzacja kosztów, będzie miała kluczowy wpływ na stabilizację sytuacji finansowej SP ZZOZ w Kozienicach w najbliższych latach.

W tym miejscu należy wskazać, że Budynek Szpitala ma ponad 40 lat, w związku z czym wymaga remontu wielu kluczowych instalacji, w tym całej struktury wodno-kanalizacyjnej.

W każdej chwili istnieje niebezpieczeństwo wystąpienia awarii, której skala uniemożliwi funkcjonowanie Szpitala.

Pojawiające się nieprawdziwe informacje o planach wszczęcia postępowania sanacyjnego, wzbudziły niepokój w kontrahentach, współpracujących z SP ZZOZ w Kozienicach, powodując zmasowany napływ pozwów o zapłatę w zakresie nieuregulowanych faktur, co w konsekwencji naraziło Szpital na ponoszenie wysokich kosztów sądowych i wygenerowało dodatkowe koszty.

IV. Działania naprawcze podjęte przez SP ZZOZ w Kozienicach

Analiza wykazała, że największą część stałej struktury kosztów stanowią koszty pracy (umowy o pracę, umowy zlecenia, kontrakty medyczne). W celu zwiększenia produktywności Szpitala w obszarze kosztów pracowniczych w SP ZZOZ w Kozienicach przeprowadzono restrukturyzację zatrudnienia, która polegała na modyfikacji warunków zatrudnienia, zwolnieniach indywidualnych lub grupowych. Takie rozwiązanie pozwoliło na szybkie ograniczenie kosztów zatrudnienia.

Założeniem działań w zakresie restrukturyzacji zatrudnienia jest przede wszystkim dopasowanie ilości pracowników oraz rodzaju stanowisk w SP ZZOZ w Kozienicach do jego rzeczywistych potrzeb oraz dających możliwość wydajnego funkcjonowania Szpitala, przy jednoczesnym zaoszczędzeniu finansów.

Z osobami wykonującymi pracę na podstawie umów cywilnoprawnych na czas określony, nie przedłużono umów na kolejny okres. Podkreślenia wymaga, że odprawa nie przysługuje w przypadku zatrudnienia na podstawie umów cywilnoprawnych.

V. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej

Prognoza została przeprowadzona w obliczu niepewnej sytuacji makroekonomicznej.

W następnych latach sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach może ulec zmianie, w przypadku pojawienia się zdarzeń, których nie można przewidzieć i wziąć pod uwagę, w dniu sporządzania niniejszego planu.

W obecnych warunkach prognozowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach na kolejne lata obarczone jest dużym ryzykiem błędu, zarówno w kontekście mikroekonomicznym jak i makroekonomicznym. Galopująca inflacja, ograniczenia związane z sytuacją gospodarczą mogą wywrzeć, większy niż założono, wpływ na wyniki finansowe jednostki w najbliższych latach.

SP ZZOZ w Koziennicach podjął działania mające na celu poprawę sytuacji ekonomiczno-finansowej i przewiduje ich kontynuację. Wdrożenie proponowanych rozwiązań będzie możliwe, pod warunkiem uzyskania z NFZ zwiększonych przychodów na udzielanie świadczeń zdrowotnych i zabezpieczenia środków na wzrost wynagrodzeń dla personelu medycznego. Z przeprowadzonej syntetycznej analizy finansowej oraz z perspektyw działania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Koziennicach na rok 2024 i lata następne wynika, że sytuacja finansowa może ulec zmianom.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 |
|------|--|------------------|----------------|-----------------|
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 118 884 522,00 | 126 150 000,00 | 134 980 500,00 |
| I. | Przychody netto z podstawowej działalności medycznej | 98 510 364,00 | 103 534 000,00 | 110 711 380,00 |
| II. | Szacowany przychód nadwykonań z NFZ | 6 357 808,00 | 7 916 000,00 | 8 540 120,00 |
| II. | Przychody netto z pozostałej działalności medycznej i niemedykowej | 14 016 350,00 | 14 700 000,00 | 15 729 000,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 133 680 000,00 | 140 240 000,00 | 147 310 000,00 |
| I. | Amortyzacja | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 4 500 000,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 15 500 000,00 | 16 500 000,00 | 17 500 000,00 |
| III. | Usługi obce | 28 000 000,00 | 28 500 000,00 | 29 000 000,00 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 250 000,00 | 250 000,00 | 270 000,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 69 000 000,00 | 72 000 000,00 | 75 000 000,00 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia. | 16 500 000,00 | 18 500 000,00 | 20 500 000,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 430 000,00 | 490 000,00 | 540 000,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -14 795 478,00 | -14 090 000,00 | - 12 329 500,00 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 5 300 000,00 | 4 900 000,00 | 4 500 000,00 |
| I | Darowizny rzeczowe i finansowe | 300 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| II. | Dotacje (w tym: amortyzacja. śr.tr. sfin. dot.) | 4 000 000,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 1 000 000,00 | 900 000,00 | 500 000,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 700 000,00 | 500 000,00 | 300 000,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -10 195 478,00 | -8 690 000,00 | -7 829 500,00 |
| G. | Przychody finansowe | 130 000,00 | 160 000,00 | 190 000,00 |
| H. | Koszty finansowe | 9 500 000,00 | 9 000 000,00 | 8 000 000,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -19 565 478,00 | -17 530 000,00 | -15 639 500,00 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -19 565 478,00 | -17 530 000,00 | -15 639 500,00 |

Czynniki takie jak koszty energii elektrycznej oraz ogólny wzrost cen surowców energetycznych w gospodarce oddziałuje na inne koszty ponoszone przez SP ZZOZ w Kozienicach, takie jak koszty wyrobów medycznych oraz ich utylizacja.

Innym aspektem wpływającym na prognozowany poziom kosztów jest wzrost cen żywności oraz inflacja w gospodarce narodowej. Wskazane okoliczności mają szczególny wpływ na wzrost kosztów żywienia pacjentów oraz wszystkich pozostałych usług realizowanych przez podmioty zewnętrzne.

Niezwykle istotnym czynnikiem są również wzrastające koszty pracy personelu medycznego i niemedycznego. Przedmiotowe wynagrodzenie będzie determinowane zarówno sytuacją makroekonomiczną (wzrost inflacji powodujący większą presję personelu w uzyskaniu podwyżki wynagrodzenia) jak i poprzez wprowadzenie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu w gospodarce oraz minimalnym wynagrodzeniu dla personelu medycznego. Warto zaznaczyć, że ustawodawca, w ramach tworzonych regulacji zobowiązuje Szpital do waloryzacji wynagrodzenia kontrahentów. Niestety, nie pociąga to za sobą waloryzacji wyceny świadczeń płatnych przez Narodowy Fundusz Zdrowia, którego wpływy stanowią znaczną część przychodów Szpitala.

Prognozowany wynik finansowy zaprezentowany w niniejszym planie naprawczym, z uwagi na niezależne czynniki zewnętrzne tj. wzrost cen energii elektrycznej, wzrost cen żywności oraz cykliczną podwyżkę wynagrodzenia, wynikającego z nowelizacji aktów prawnych, obarczone są znaczną niepewnością.

Z uwzględnieniem powyższych danych, przewiduje się ujemny wynik finansowy. Negatywny wpływ na prognozowane dane ma przede wszystkim ustalenie wycen świadczeń przez Płatnika, które nie uwzględniają w pełni kosztów udzielanych świadczeń, jednocześnie NFZ nie gwarantuje zakontraktowania odpowiednio wysokiej liczby świadczeń. Jednocześnie należy zauważyć, że w dalszej perspektywie w przypadku stale utrzymującego się wzrostu kosztów, przy braku adekwatnego wzrostu przychodów, rośnie ryzyko spadku wartości wskaźnika płynności. Sytuacja ta jest jednak niezależna od jednostki, wynika z niedoszacowania wyceny procedur medycznych, finansowanych ze środków publicznych.

Wszystkie obliczenia i analizy zostały wykonane przy założeniu następujących parametrów:

- Okres analizy obejmuje 3 lata, przy czym przyjęto dane z roku 2024 r. jako dane bazowe.
- Prognozowane przychody oszacowano na podstawie wzrostu PKB oraz zwiększenia nakładów na ochronę zdrowia w latach 2025-2026,
- Koszty pracy pracowników zatrudnionych w ramach umów o pracę ustalono, biorąc pod uwagę obowiązujący Regulamin Wynagrodzeń, zawarte porozumienia dotyczące wzrostu płac, ustalenia minimalnego wynagrodzenia pracowników ochrony zdrowia, zawarte umowy cywilnoprawne oraz dynamiki realnego wynagrodzenia w gospodarce w latach 2025-2027,
- W założeniach przyjęto wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w prognozowanych latach

Na lata 2025- 2027 założono wzrost przychodów na poziomie zakładanej inflacji. Przyjęto, że wartość przychodów ze środków publicznych, która powinna zapewniać świadczenia gwarantowane dla osób uprawnionych, nie może być obniżona nawet przy zmniejszeniu przychodów NFZ ze składek zdrowotnych, ponieważ ustawa o finansowaniu świadczeń ze środków publicznych gwarantuje rosnący udział w PKB środków przeznaczonych na ochronę zdrowia.

Poniżej wykonanie kontraktów za rok 2024 oraz 2025

| Lp. | Nazwa zakresu | Cena | Plan liczba punktów | Plan wartość | Wykonanie liczba punktów | Wykonanie wartość | Nadwykonanie/ niewykonanie liczba punktów | Nadwykonanie/ niewykonanie wartość |
|------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------|--------------------------|----------------------|---|------------------------------------|
| 1 | CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 6 900 000.00 | 12 282 000.00 | 8 166 089.36 | 14 535 639.07 | 1 266 089.36 | 2 253 639.07 |
| 2 | NEUROLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 1 200 000.00 | 2 136 000.00 | 1 561 438.90 | 2 779 361.25 | 361 438.90 | 643 361.25 |
| 3 | ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 2 640 000.00 | 4 699 200.00 | 1 970 933.62 | 3 508 261.85 | -669 066.38 | -1 190 938.15 |
| 4 | CHOROBY ZAKAŻNE - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 1 200 000.00 | 2 136 000.00 | 1 408 655.40 | 2 507 406.61 | 208 655.40 | 371 406.61 |
| 5 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 1 680 000.00 | 2 990 400.00 | 2 378 294.20 | 4 233 363.67 | 698 294.20 | 1 242 963.67 |
| 6 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 3 360 000.00 | 5 980 800.00 | 3 914 915.77 | 6 968 550.08 | 554 915.77 | 987 750.08 |
| 7 | TRAUMATOLOGIA NARZĄDU RUCHU - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 5 400 000.00 | 9 612 000.00 | 6 390 291.91 | 11 374 719.59 | 990 291.91 | 1 762 719.59 |
| 8 | OTORYNO-LARYNGOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 1 200 000.00 | 2 136 000.00 | 1 086 658.24 | 1 934 251.67 | -113 341.76 | -201 748.33 |
| 9 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1.78 | 3 000 000.00 | 5 340 000.00 | 2 743 621.71 | 4 883 646.65 | -256 378.29 | -456 353.35 |
| Ryczałt I - XII | | 49 463 222.00 | | | 29 620 899.12 | 52 725 200.43 | 3 040 899.12 | 5 412 800.43 |
| | | | | | | | Wykonanie ryczałtu % | 106.59 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY za okres I-VI 2024 r.

| LP | Nazwa zakresu świadczeń | Plan za I-VI | | Wykonanie | | | Nadwykonanie | | Niewykonanie | | |
|--------------|---|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Poradnia | Cena | liczba | wartość | liczba | wartość | % | liczba | wartość | |
| 1 | Diabetologia | 1.86 | 45 125.50 | 63 933.43 | 42 287.49 | 78 617.53 | 93.67 | 0.00 | 0.00 | 2 858.01 | 5 315.90 |
| 2 | Diabetologia św.pierwszorazowe | 1.86 | 5 483.92 | 10 162.89 | 5 990.96 | 11 143.18 | 109.65 | 527.04 | 980.29 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Endokrynologia | 1.91 | 40 347.82 | 77 064.34 | 48 936.52 | 93 468.75 | 121.28 | 8 568.70 | 16 404.42 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Endokrynologia - diagn.onkologiczna | 1.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | Endokrynologia św.pierwszorazowe | 1.91 | 4 591.85 | 8 770.43 | 9 282.31 | 17 891.00 | 201.71 | 4 670.48 | 8 920.57 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Kardiologia | 1.86 | 81 523.42 | 151 833.58 | 76 529.72 | 142 345.28 | 93.87 | 0.00 | 0.00 | 4 393.70 | 9 289.28 |
| 7 | Kardiologia św.pierwszorazowe | 1.86 | 33 078.35 | 61 525.73 | 39 703.94 | 57 109.33 | 92.82 | 0.00 | 0.00 | 2 374.41 | 4 416.40 |
| 8 | Onkologia | 1.86 | 11 759.42 | 21 872.52 | 7 827.52 | 14 187.15 | 64.86 | 0.00 | 0.00 | 4 131.90 | 7 685.33 |
| 9 | Onkologia - diagn.onkologiczna | 2.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | Onkologia św.pierwszorazowe | 1.86 | 3 935.74 | 7 320.47 | 4 750.64 | 8 836.18 | 120.71 | 814.90 | 1 515.71 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | Choroby zakaźnych | 1.86 | 97 001.71 | 180 423.19 | 103 336.31 | 192 205.54 | 106.53 | 8 334.60 | 11 782.35 | 0.00 | 0.00 |
| 12 | Choroby zakaźnych św.pierwszorazowe | 1.86 | 16 088.15 | 29 923.97 | 20 109.32 | 37 403.34 | 124.99 | 4 021.17 | 7 479.37 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | Poluznicwa i Ginekologia | 1.86 | 231 330.60 | 430 274.92 | 295 878.47 | 549 958.23 | 127.82 | 64 345.88 | 119 683.31 | 0.00 | 0.00 |
| 14 | Poluznicwa i Ginekologia zabieg | 1.86 | 22 526.28 | 41 898.84 | 28 144.86 | 52 349.07 | 124.94 | 5 818.40 | 10 450.23 | 0.00 | 0.00 |
| 15 | Poluznicwa i Ginekologia - diagn.onkologiczna | 1.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 16 | Chirurgia ogólna | 1.86 | 41 839.38 | 77 821.24 | 40 817.13 | 75 919.88 | 97.58 | 0.00 | 0.00 | 1 022.25 | 1 901.26 |
| 17 | Chirurgia ogólna zabieg | 1.86 | 84 783.68 | 157 897.85 | 97 770.93 | 181 853.93 | 115.32 | 12 987.25 | 24 156.28 | 0.00 | 0.00 |
| 18 | Chirurgia ogólna - diagn.onkologiczna | 1.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 19 | Ortopedi | 1.86 | 128 558.00 | 235 397.89 | 135 291.42 | 251 642.04 | 106.90 | 8 733.42 | 16 244.15 | 0.00 | 0.00 |
| 20 | Ortopedi zabieg | 1.86 | 260 091.73 | 483 770.82 | 293 418.24 | 556 917.92 | 115.12 | 39 328.51 | 73 147.30 | 0.00 | 0.00 |
| 21 | Ortopedi ze wskazaniami nagłych | 1.86 | 22 847.87 | 42 497.05 | 42 086.60 | 78 281.07 | 184.20 | 19 238.73 | 35 784.03 | 0.00 | 0.00 |
| 22 | Ortopedi św.pierwszorazowe | 1.86 | 58 883.34 | 111 011.02 | 58 100.93 | 108 067.72 | 97.35 | 0.00 | 0.00 | 1 582.42 | 2 943.30 |
| 23 | Ortopediologia | 1.86 | 152 391.09 | 283 447.42 | 234 382.22 | 435 950.92 | 153.80 | 81 991.13 | 152 503.50 | 0.00 | 0.00 |
| 24 | Ortopediologia zabieg | 1.86 | 53 038.43 | 98 647.77 | 78 892.13 | 148 367.36 | 148.37 | 25 855.70 | 47 719.60 | 0.00 | 0.00 |
| 25 | Ortopediologia - diagn.onkologiczna | 1.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 26 | Urologi | 1.86 | 176 892.50 | 328 645.08 | 215 538.42 | 400 397.73 | 121.98 | 35 843.92 | 72 249.69 | 0.00 | 0.00 |
| 27 | Urologi zabieg | 1.86 | 191 335.67 | 356 314.35 | 290 224.51 | 539 817.59 | 151.29 | 95 368.54 | 183 003.24 | 0.00 | 0.00 |
| 28 | Urologi - diagn.onkologiczna | 1.86 | 1 968.00 | 3 660.44 | 3 989.51 | 7 386.53 | 201.25 | 1 992.51 | 3 706.07 | 0.00 | 0.00 |
| RAZEM | | | 1 764 500.44 | 3 234 217.83 | 2 169 616.88 | 4 038 397.34 | 122.96 | 422 079.12 | 785 719.12 | 16 362.68 | 31 550.59 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Pracownia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|--------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|--------------|-------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Tomografia komputerowa | 1.62 | 258 093.17 | 418 110.94 | 306 640.04 | 498 756.86 | 118.81 | 48 546.87 | 78 645.93 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Gastroskopia | 1.69 | 32 585.10 | 55 068.82 | 39 789.96 | 67 245.03 | 122.11 | 7 204.86 | 12 176.21 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Kolonoskopia | 1.69 | 64 915.27 | 109 708.61 | 85 259.15 | 144 087.96 | 131.34 | 20 343.86 | 34 381.16 | 0.00 | 0.00 |
| | RAZEM | | 355 593.54 | 582 886.56 | 431 689.15 | 708 089.96 | 121.40 | 76 095.61 | 125 203.30 | 0.00 | 0.00 |

| Ip | Nazwa zakresu świadczeń | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|----|--------------------------------------|--------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------|-----------------|------------------|--------------|-------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze | 54.78 | 41 939.00 | 2 297 418.42 | 42 997.59 | 2 355 407.98 | 102.52 | 1 058.59 | 57 989.56 | 0.00 | 0.00 |
| | RAZEM | | 41 939.00 | 2 297 418.42 | 42 997.59 | 2 355 407.98 | 102.52 | 1 058.59 | 57 989.56 | 0.00 | 0.00 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|--------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|-----------------|------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej ryczałt | 13.61 | 12 697.80 | 172 817.06 | 12 697.80 | 172 817.06 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej punkt rozl. | 13.61 | 19 935.00 | 271 315.35 | 14 145.84 | 192 524.88 | 70.96 | 0.00 | 0.00 | 5 789.18 | 78 790.47 |
| | RAZEM | | 32 632.80 | 444 132.41 | 26 843.64 | 365 341.94 | 82.28 | 0.00 | 0.00 | 5 789.18 | 78 790.47 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|-------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Neurologii | 1.65 | 115 621.00 | 190 774.65 | 8 923.00 | 14 722.95 | 7.72 | 0.00 | 0.00 | 106 698.00 | 176 051.70 |
| 2 | Neurologii -diagń.onkologiczna | 1.65 | 569.00 | 938.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 569.00 | 938.85 |
| 3 | Neurologii-św. Pierwszorazowe | 1.65 | 127 869.00 | 210 983.85 | 42 912.78 | 70 806.05 | 33.56 | 0.00 | 0.00 | 84 956.24 | 140 177.80 |
| | RAZEM | | 244 059.00 | 402 697.35 | 51 835.78 | 85 529.00 | 21.24 | 0.00 | 0.00 | 192 223.24 | 317 168.35 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY
w zakresie LECZNICTWA SZPITALNEGO- świadczenia odrębnie finansowane za Styczeń -Czerwiec 2024 r.

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | plan I-VI | | | Wykonania I-VI | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|-----------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 1 554 000.00 | 2 672.88 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1554 | 2 672.88 |
| 2 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP - PAKIET ONKOLOGICZNY | 1.62 zł | 8 166 775.00 | 13 230.18 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8166 775 | 13 230.18 |
| 3 | CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 509 286.00 | 875.97 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 509 286 | 875.97 |
| 4 | CHOROBY ZAKAZNE - HOSP - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 5 899 284.00 | 10 148.77 | 2 808 810.00 | 4 831.15 | 47.81 | 0.00 | 0.00 | 3090 474 | 5 315.82 |
| 5 | NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1.72 zł | 3 240.00 | 5.57 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 240 | 5.57 |
| 6 | NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20, N24, N25 | 1.72 zł | 351 484 084.00 | 804 518.22 | 265 732 010.00 | 457 059 06 | 75.61 | 0.00 | 0.00 | 85732 074 | 147 459 17 |
| 7 | NEUROLOGIA HOSPIT. A48 | 1.72 zł | 891 046 330.00 | 1 632 699.69 | 1 176 947 950.00 | 2 024 350 47 | 132.09 | 265 901 62 | 491 750 79 | 0 | 0.00 |
| 8 | NEUROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ) | 1.72 zł | 581 940.00 | 1 000 94 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 581 94 | 1 000 94 |
| 9 | ORTOPEDIA.HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 23 436 240.00 | 40 310.33 | 49 889 657.00 | 85 810 21 | 212.87 | 26 453 42 | 45 499 88 | 0 | 0.00 |
| 10 | OTORYNOLARYNGOLOGIA - HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R.Ż. | 1.72 zł | 1 035 547 930.00 | 1 781 142.44 | 1 497 818 890.00 | 2 578 248 49 | 144.64 | 462 270 96 | 795 106 05 | 0 | 0.00 |
| 11 | PEDIATRIA - HOSPITALIZACJA | 1.72 zł | 1 843 752 390.00 | 3 171 254 11 | 1 891 735 555.00 | 3 253 785 15 | 102.60 | 47 983 17 | 82 531 04 | 0 | 0.00 |
| 12 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01, N20 | 1.72 zł | 402 988 397.80 | 693 105.84 | 287 232 863.80 | 494 040 18 | 71.28 | 0.00 | 0.00 | 115735 734 | 199 085 46 |
| 13 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 2 538 411.00 | 4 366.07 | 1 821 030.00 | 3 132 17 | 71.74 | 0.00 | 0.00 | 717 381 | 1 233 90 |
| 14 | UROLOGIA - HOSPIT.-ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1.72 zł | 910 220.80 | 1 585 58 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 910 220.80 | 1 585 58 |
| 15 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - PAKIET ONKOLOGICZNY | 1.62 zł | 381 202 360.00 | 617 547 82 | 341 084 170.00 | 552 672 56 | 89.46 | 0.00 | 0.00 | 40108 19 | 64 975 27 |
| 16 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYKI I LECZENIA ONKOLOGICZNEGO - POZA PAKIETEM ONKOLOGICZNYM | 1.62 zł | 230 474 000.00 | 373 367 88 | 219 868 930.00 | 356 189 29 | 95 40 | 0.00 | 0.00 | 10604 07 | 17 178 58 |
| | RAZEM | | 5 180 054.89 | 8 847 710 10 | 5 734 950 665.80 | 9 808 018 74 | 110.85 | 822 609 1616 | 1 414 887 78 | 267 713 38 | 454 579 12 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY za okres VII - XII 2024 r.

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za VII-XII | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----------|--|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Diabetologii | 1.95 | 41 121.0615 | 80 186.07 | 38 146.6900 | 74 386.05 | 92.77 | 0.00 | 0.00 | 2 974.37 | 5 800.02 |
| 2 | Diabetologii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 4 754.1440 | 9 270.58 | 5 061.7160 | 9 870.35 | 106.47 | 307.57 | 599.77 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Endokrynologii | 2.00 | 43 242.7200 | 86 485.44 | 46 363.0400 | 92 726.08 | 107.22 | 3 120.32 | 6 240.64 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Endokrynologii- diagn.onkologiczna | 2.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | Endokrynologii-św.pierwszorazowe | 2.00 | 6 084.5850 | 12 169.17 | 8 431.1568 | 16 862.31 | 138.57 | 2 346.57 | 4 693.14 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Kardiologii | 1.95 | 78 344.1870 | 152 771.16 | 71 146.4200 | 138 735.52 | 90.81 | 0.00 | 0.00 | 7 197.77 | 14 035.65 |
| 7 | Kardiologii-św. pierwszorazowe | 1.95 | 18 815.4924 | 36 690.21 | 14 274.2492 | 27 834.79 | 75.86 | 0.00 | 0.00 | 4 541.24 | 8 855.42 |
| 8 | Onkologii | 1.95 | 9 477.5963 | 18 481.31 | 7 568.9400 | 14 759.43 | 79.86 | 0.00 | 0.00 | 1 908.66 | 3 721.88 |
| 9 | Onkologii-diagn.onkologiczna | 2.19 | 162.0000 | 354.78 | 1 691.2450 | 3 703.83 | 1 043.98 | 1 529.25 | 3 349.05 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | Onkologii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 3 587.1600 | 6 994.96 | 3 924.0520 | 7 651.90 | 109.39 | 336.89 | 656.94 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | Chorób zakaźnych | 1.95 | 89 466.0430 | 174 458.78 | 84 564.8760 | 164 901.51 | 94.52 | 0.00 | 0.00 | 4 901.17 | 9 557.28 |
| 12 | Chorób zakaźnych-św.pierwszorazowe | 1.95 | 24 129.4128 | 47 052.35 | 28 017.4202 | 54 633.97 | 116.11 | 3 888.01 | 7 581.61 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | Położnictwa i Ginekologii | 1.95 | 235 849.6334 | 459 906.79 | 263 929.7608 | 514 663.03 | 111.91 | 28 080.13 | 54 756.25 | 0.00 | 0.00 |
| 14 | Położnictwa i Ginekologii-zabiegi | 1.95 | 29 968.9795 | 58 439.51 | 31 391.8100 | 61 214.03 | 104.75 | 1 422.83 | 2 774.52 | 0.00 | 0.00 |
| 15 | Położnictwa i Ginekologii- diagn.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 16 | Chirurgii ogólnej | 1.95 | 40 622.9347 | 79 214.72 | 39 054.2760 | 76 155.84 | 96.14 | 0.00 | 0.00 | 1 568.66 | 3 058.88 |
| 17 | Chirurgii ogólnej-zabiegi | 1.95 | 101 659.1810 | 198 235.40 | 113 787.0040 | 221 884.66 | 111.93 | 12 127.82 | 23 649.25 | 0.00 | 0.00 |
| 18 | Chirurgii ogólnej-diagn.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 19 | Ortopedii | 1.95 | 132 435.7110 | 258 249.64 | 132 753.0870 | 258 868.52 | 100.24 | 317.38 | 618.88 | 0.00 | 0.00 |
| 20 | Ortopedii-zabiegi | 1.95 | 302 135.1713 | 589 163.58 | 366 864.3200 | 715 385.42 | 121.42 | 64 729.15 | 126 221.84 | 0.00 | 0.00 |
| 21 | Ortopedii-ze wskazań nagłych | 1.95 | 49 982.7700 | 97 466.40 | 67 831.3370 | 170 881.11 | 175.32 | 37 648.57 | 73 414.71 | 0.00 | 0.00 |
| 22 | Ortopedii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 58 173.5407 | 113 438.40 | 50 589.4961 | 98 649.52 | 86.96 | 0.00 | 0.00 | 7 584.04 | 14 788.89 |
| 23 | Otolaryngologii | 1.95 | 155 720.9560 | 303 655.86 | 202 527.2200 | 394 928.08 | 130.06 | 46 806.26 | 91 272.21 | 0.00 | 0.00 |
| 24 | Otolaryngologii-zabiegi | 1.95 | 53 808.7860 | 104 927.13 | 86 519.2260 | 168 712.49 | 160.79 | 32 710.44 | 63 785.36 | 0.00 | 0.00 |
| 25 | Otolaryngologii-diagn.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 26 | Urologii | 1.95 | 174 477.3600 | 340 230.85 | 211 596.2120 | 412 612.61 | 121.27 | 37 118.85 | 72 381.76 | 0.00 | 0.00 |
| 27 | Urologii-zabiegi | 1.95 | 193 125.0400 | 376 593.83 | 288 302.4800 | 562 189.84 | 149.28 | 95 177.44 | 185 596.01 | 0.00 | 0.00 |
| 28 | Urologii-diagn.onkologiczna | 1.95 | 3 684.8000 | 7 185.36 | 14 117.6810 | 27 529.87 | 383.14 | 10 433.08 | 20 344.51 | 0.00 | 0.00 |
| 29 | RAZEM | | 1 850 829.27 | 3 611 622.31 | 2 198 253.92 | 4 289 740.74 | 118.77 | 378 100.56 | 737 936.45 | 30 675.91 | 59 818.02 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Pracownia | plan za VII-XII | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|--------------|--------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Tomografia komputerowa | 1.68 | 218 095.3600 | 366 400.20 | 263 318.1100 | 442 374.42 | 120.74 | 45 222.75 | 75 974.22 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Gastroskopia | 1.77 | 29 864.0100 | 52 859.30 | 26 284.2400 | 46 523.10 | 88.01 | 0.00 | 0.00 | 3 579.77 | 6 336.19 |
| 3 | Kolonoskopia | 1.77 | 60 900.4737 | 107 793.84 | 70 286.9100 | 124 407.83 | 115.41 | 9 386.44 | 16 613.99 | 0.00 | 0.00 |
| RAZEM | | | 308 859.84 | 527 053.34 | 359 889.26 | 613 305.36 | 116.52 | 54 609.19 | 92 588.21 | 3 579.77 | 6 336.19 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | plan za VII-XII | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|--------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze | 61.97 | 42 399.0000 | 2 627 466.03 | 42 199.6600 | 2 615 112.93 | 99.53 | 0.00 | 0.00 | 199.34 | 12 353.10 |
| RAZEM | | | 42 399.00 | 2 627 466.03 | 42 199.66 | 2 615 112.93 | 99.53 | 0.00 | 0.00 | 199.34 | 12 353.10 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za VII-XII | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|--------------|---|-----------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|-----------------|------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej ryczałt | 14.52 | 12 697.8000 | 184 372.06 | 12 697.8000 | 184 372.06 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej punkt rozł. | 14.52 | 14 427.0400 | 209 480.62 | 9 684.8500 | 140 624.02 | 67.13 | 0.00 | 0.00 | 4 742.19 | 68 856.60 |
| RAZEM | | | 27 124.84 | 393 852.68 | 22 382.65 | 324 996.08 | 82.52 | 0.00 | 0.00 | 4 742.19 | 68 856.60 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za VII-XII | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|--------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Neurologii | 1.74 | 95 737.0000 | 166 582.38 | 3 810.0000 | 6 629.40 | 3.96 | 0.00 | 0.00 | 91 927.00 | 159 952.98 |
| 2 | Neurologii -diagm.onkologiczna | 1.74 | 291.0000 | 508.34 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 291.00 | 508.34 |
| 3 | Neurologii-św. Pierwszorazowe | 1.74 | 101 391.1200 | 176 420.55 | 16 156.8000 | 28 112.83 | 15.94 | 0.00 | 0.00 | 85 234.32 | 148 307.72 |
| RAZEM | | | 197 419.12 | 343 509.27 | 19 966.80 | 34 742.23 | 10.11 | 0.00 | 0.00 | 177 452.32 | 308 767.04 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY
w zakresie LECZNICTWA SZPITALNEGO- świadczenia odrębnie finansowane za Lipiec- Grudzień 2024 r.

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | Plan VII-XII | | | Wykonanie VII-XII | | | Nadwykonania | | Niewykonania | |
|-----|---|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP.- ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 3 260.7092 | 5 999.70 | 2 877.4900 | 5 294.58 | 88.25 | 0.00 | 0.00 | 383.2192 | 705.12 |
| 2 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP.- PAKIET ONKOLOGICZNY | 1,74 zł | 2 043.0945 | 3 554.98 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2043.0945 | 3 554.98 |
| 3 | CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 3 762.3700 | 6 922.78 | 3 501.6700 | 6 443.07 | 93.07 | 0.00 | 0.00 | 260.7 | 479.69 |
| 4 | CHOROBY ZAKAŻNE - HOSP. - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 15 473.3200 | 28 470.91 | 15 981.2300 | 29 405.46 | 103.28 | 507.91 | 834.55 | 0 | 0.00 |
| 5 | NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 zł | 3.1500 | 5.80 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.15 | 5.80 |
| 6 | NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20, N24, N25 | 1,84 zł | 214 985.0316 | 395 572.46 | 37 853.7900 | 69 650.97 | 17.61 | 0.00 | 0.00 | 177131.2416 | 325 921.46 |
| 7 | NEUROLOGIA HOSPIT. A48 | 1,84 zł | 636 522.0261 | 1 539 200.53 | 906 963.8400 | 1 668 813.47 | 108.42 | 70 441.81 | 129 612.94 | 0 | 0.00 |
| 8 | NEUROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ) | 1,84 zł | 3 067.9800 | 5 645.08 | 2 593.6800 | 4 772.37 | 84.54 | 0.00 | 0.00 | 474.3 | 872.71 |
| 9 | ORTOPEDIA.HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 24 859.3000 | 45 741.11 | 28 668.8480 | 49 070.68 | 107.28 | 1 809.55 | 3 329.57 | 0 | 0.00 |
| 10 | OTORYNOLARYNGOLOGIA - HOSPIT. - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R.Ż. | 1,84 zł | 1 097 981.9990 | 2 020 266.86 | 1 312 225.3300 | 2 414 494.61 | 119.51 | 214 243.33 | 394 207.73 | 0 | 0.00 |
| 11 | PEDIATRIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 zł | 1 397 956.1480 | 2 572 239.31 | 1 573 365.0720 | 2 894 991.73 | 112.55 | 175 408.92 | 322 752.42 | 0 | 0.00 |
| 12 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01, N20 | 1,84 zł | 233 510.6743 | 429 659.64 | 48 145.3835 | 84 907.51 | 19.78 | 0.00 | 0.00 | 187365.2908 | 344 752.14 |
| 13 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPIT. - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 2 107.0500 | 3 878.97 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2107.05 | 3 878.97 |
| 14 | UROLOGIA - HOSPIT.-ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R.Ż. | 1,84 zł | 747.7200 | 1 375.80 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 747.72 | 1 375.80 |
| 15 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - PAKIET ONKOLOGICZNY | 1,74 zł | 356 560.7677 | 620 415.74 | 342 851.5700 | 596 561.73 | 96.16 | 0.00 | 0.00 | 13709.1977 | 23 854.00 |
| 16 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYKI I LECZENIA ONKOLOGICZNEGO - POZA PAKIETEM ONKOLOGICZNYM | 1,74 zł | 228 983.2734 | 398 430.90 | 261 370.8300 | 454 785.24 | 114.14 | 32 387.56 | 56 354.35 | 0 | 0.00 |
| | RAZEM | | 4 421 824.61 | 8 077 398.58 | 4 532 398.7335 | 8 279 191.43 | 102.50 | 494 799.0835 | 907 191.96 | 384 224.96 | 705 398.70 |

Analiza z wykonania ryczaftu PSZ styczeń -czerwiec 2025 r.

| Lp. | Nazwa zakresu | Cena | Plan liczba punktów | Plan wartość | Wykonanie liczba punktów | Wykonanie wartość | Nadwykonanie/nie wykonanie liczba punktów | Nadwykonanie/nie wykonanie wartość |
|-----|--|------|----------------------|--------------|--------------------------|----------------------|---|------------------------------------|
| 1 | CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 3 450 000.00 | 6 348 000.00 | 4 125 058.9480 | 7 590 108.46 | 675 058.96 | 1 242 108.46 |
| 2 | NEUROLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 600 000.00 | 1 104 000.00 | 997 406.2680 | 1 835 227.53 | 397 406.27 | 731 227.53 |
| 4 | ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 1 320 000.00 | 2 428 800.00 | 1 528 243.3523 | 2 811 967.77 | 208 243.35 | 383 167.77 |
| 5 | CHOROBY ZAKAŻNE - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 600 000.00 | 1 104 000.00 | 904 718.9370 | 1 664 682.84 | 304 718.94 | 560 682.84 |
| 6 | POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 560 000.00 | 1 030 400.00 | 495 440.2829 | 911 610.12 | -64 559.72 | -118 789.88 |
| 7 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 1 680 000.00 | 3 091 200.00 | 2 068 919.8000 | 3 806 812.43 | 388 919.80 | 715 612.43 |
| 8 | ORTOPEDIA I TRAJMATOLOGIA NARZĄDU RUCHU - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 2 700 000.00 | 4 968 000.00 | 3 143 182.6080 | 5 783 456.00 | 443 182.61 | 815 456.00 |
| 9 | OTORYNOLARYNGOLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 600 000.00 | 1 104 000.00 | 602 440.8200 | 1 108 491.11 | 2 440.82 | 4 491.11 |
| 10 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 | 1 500 000.00 | 2 760 000.00 | 1 440 372.1880 | 2 850 284.83 | -59 627.81 | -109 715.17 |
| | Ryczaft I - VI | | 26 211 934.00 | | | 15 305 783.20 | 28 162 641.10 | 4 224 241.10 |
| | | | | | | | Wykonanie ryczaftu % | 107.44 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY za okres I-VI 2025 r.

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Diabetologii | 1.95 | 43 034.3001 | 83 916.89 | 45 896.4200 | 89 498.02 | 106.65 | 2 862.12 | 5 581.13 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Diabetologii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 5 542.4359 | 10 807.75 | 8 159.1840 | 15 910.41 | 147.21 | 2 616.75 | 5 102.66 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Endokrynologii | 2.00 | 43 188.9200 | 86 377.84 | 45 851.9800 | 91 703.96 | 106.17 | 2 663.06 | 5 326.12 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Endokrynologii- diagn.onkologiczna | 2.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | Endokrynologii-św.pierwszorazowe | 2.00 | 6 373.5648 | 12 747.13 | 9 927.0072 | 19 854.01 | 155.75 | 3 553.44 | 7 106.88 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Kardiologii | 1.95 | 77 288.4400 | 150 712.46 | 74 521.8400 | 145 317.59 | 96.42 | 0.00 | 0.00 | 2 766.60 | 5 394.87 |
| 7 | Kardiologii-św. pierwszorazowe | 1.95 | 32 493.3102 | 63 361.95 | 24 653.3526 | 48 074.04 | 75.87 | 0.00 | 0.00 | 7 839.96 | 15 287.92 |
| 8 | Onkologii | 1.95 | 6 487.9500 | 12 651.50 | 7 843.8600 | 15 295.14 | 120.90 | 1 355.71 | 2 643.63 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | Onkologii-diagn.onkologiczna | 2.19 | 162.0000 | 354.78 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 162.00 | 354.78 |
| 10 | Onkologii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 3 266.0000 | 6 368.70 | 5 166.1510 | 10 054.49 | 157.87 | 1 890.15 | 3 685.79 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | Chorób zakaźnych | 1.95 | 83 580.2392 | 182 481.47 | 109 787.4040 | 214 085.44 | 117.32 | 16 207.16 | 31 603.97 | 0.00 | 0.00 |
| 12 | Chorób zakaźnych-św.pierwszorazowe | 1.95 | 18 192.1129 | 35 474.62 | 22 209.6677 | 43 308.85 | 122.08 | 4 017.55 | 7 834.23 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | Położnictwa i Ginekologii | 1.95 | 137 232.1830 | 267 602.76 | 198 369.4621 | 386 820.45 | 144.55 | 61 137.28 | 119 217.69 | 0.00 | 0.00 |
| 14 | Położnictwa i Ginekologii-zabiegi | 1.95 | 16 341.0000 | 31 864.95 | 36 593.3100 | 71 356.95 | 223.94 | 20 252.31 | 39 492.00 | 0.00 | 0.00 |
| 15 | Położnictwa i Ginekologii- diag.n.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 16 | Chirurgii ogólnej | 1.95 | 39 927.2280 | 77 858.09 | 38 639.3680 | 75 346.77 | 96.77 | 0.00 | 0.00 | 1 287.86 | 2 511.33 |
| 17 | Chirurgii ogólnej-zabiegi | 1.95 | 93 432.4234 | 182 193.23 | 107 374.9180 | 209 381.09 | 114.92 | 13 942.49 | 27 187.86 | 0.00 | 0.00 |
| 18 | Chirurgii ogólnej-diagn.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 19 | Ortopedii | 1.95 | 117 535.2692 | 229 193.77 | 115 696.9140 | 225 608.98 | 98.44 | 0.00 | 0.00 | 1 838.36 | 3 584.79 |
| 20 | Ortopedii-zabiegi | 1.95 | 315 945.3132 | 616 093.36 | 362 572.9310 | 707 017.22 | 114.76 | 46 627.62 | 90 923.85 | 0.00 | 0.00 |
| 21 | Ortopedii-ze wskazań nagłych | 1.95 | 49 495.8000 | 96 516.81 | 80 218.4420 | 156 425.96 | 162.07 | 30 722.64 | 59 909.15 | 0.00 | 0.00 |
| 22 | Ortopedii-św.pierwszorazowe | 1.95 | 54 428.9529 | 106 132.56 | 55 357.7061 | 107 947.53 | 101.71 | 930.75 | 1 814.97 | 0.00 | 0.00 |
| 23 | Otolaryngologii | 1.95 | 140 461.2390 | 273 899.42 | 242 855.7120 | 473 568.64 | 172.90 | 102 394.47 | 199 669.22 | 0.00 | 0.00 |
| 24 | Otolaryngologii-zabiegi | 1.95 | 43 266.7950 | 84 370.25 | 85 708.6000 | 167 131.77 | 198.09 | 42 441.81 | 82 761.52 | 0.00 | 0.00 |
| 25 | Otolaryngologii-diagn.onkologiczna | 1.95 | 0.0000 | 0.00 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 26 | Urologii | 1.95 | 221 633.0000 | 432 184.35 | 246 755.1200 | 481 172.48 | 111.34 | 25 122.12 | 48 988.13 | 0.00 | 0.00 |
| 27 | Urologii-zabiegi | 1.95 | 239 844.0000 | 467 695.80 | 270 500.2200 | 527 475.43 | 112.78 | 30 656.22 | 59 779.63 | 0.00 | 0.00 |
| 28 | Urologii-diagn.onkologiczna | 1.95 | 6 197.0000 | 12 084.15 | 14 075.3600 | 27 446.95 | 227.13 | 7 878.36 | 15 362.80 | 0.00 | 0.00 |
| 29 | RAZEM | | 1 605 347.48 | 3 522 944.58 | 2 208 724.73 | 4 309 802.17 | 122.34 | 417 272.03 | 813 991.26 | 13 894.77 | 27 133.69 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Pracownia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|--------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Tomografia komputerowa | 1.68 | 222 917.5400 | 374 501.47 | 324 206.9700 | 544 867.71 | 145.44 | 101 289.43 | 170 166.24 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Gastroskopia | 1.77 | 34 739.9557 | 61 489.72 | 31 959.4300 | 56 568.19 | 92.00 | 0.00 | 0.00 | 2 780.53 | 4 921.53 |
| 3 | Kolonoskopia | 1.77 | 64 769.3277 | 114 641.71 | 71 117.1300 | 125 877.32 | 109.80 | 6 347.80 | 11 235.61 | 0.00 | 0.00 |
| | RAZEM | | 322 426.82 | 550 632.90 | 427 283.53 | 727 113.22 | 132.52 | 107 637.23 | 181 401.85 | 2 780.53 | 4 921.53 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|--------------------------------------|--------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------|---------------|------------------|--------------|-------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze | 61.97 | 41 708.0000 | 2 584 644.76 | 41 974.9000 | 2 601 184.55 | 100.64 | 266.90 | 16 539.79 | 0.00 | 0.00 |
| | RAZEM | | 41 708.00 | 2 584 644.76 | 41 974.90 | 2 601 184.55 | 100.64 | 266.90 | 16 539.79 | 0.00 | 0.00 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|--------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|-----------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej ryczałt | 14.52 | 12 697.8000 | 184 372.06 | 12 697.8000 | 184 372.06 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Ośrodek środowiskowej opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej punkt rozł. | 14.52 | 17 186.0000 | 249 540.72 | 8 089.1800 | 117 454.89 | 47.07 | 0.00 | 0.00 | 9 096.82 | 132 085.83 |
| | RAZEM | | 29 883.80 | 433 912.78 | 20 786.98 | 301 826.95 | 69.56 | 0.00 | 0.00 | 9 096.82 | 132 085.83 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za I-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|-------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Neurologii | 1.74 | 50 452.0000 | 87 786.48 | 4 140.2000 | 7 203.95 | 8.21 | 0.00 | 0.00 | 46 311.80 | 80 582.53 |
| 2 | Neurologii -diag.n.onkologiczna | 1.74 | 144.0000 | 250.56 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 144.00 | 250.56 |
| 3 | Neurologii-św. Pierwszorazowe | 1.74 | 65 486.7600 | 113 946.96 | 15 984.7600 | 27 813.48 | 24.41 | 0.00 | 0.00 | 49 502.00 | 86 133.48 |
| | RAZEM | | 116 082.76 | 201 984.00 | 20 124.96 | 35 017.43 | 17.34 | 0.00 | 0.00 | 95 957.80 | 166 966.57 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń Poradnia | plan za V-VI | | | Wykonanie | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|--------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|-------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | Położnictwa i Ginekologii | 1.74 | 76 990.0000 | 133 962.60 | 96 270.8872 | 167 511.34 | 125.04 | 19 280.89 | 33 548.74 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Położnictwa i Ginekologii-zabiegi | 1.74 | 9 152.0000 | 15 924.48 | 18 037.0000 | 31 384.38 | 197.08 | 8 885.00 | 15 459.90 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Położnictwa i Ginekologii- diag.n.onkologiczna | 1.74 | 1.0000 | 1.74 | 0.0000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 1.74 |
| | RAZEM | | 86 143.00 | 149 888.82 | 114 307.89 | 198 895.72 | 132.70 | 28 165.89 | 49 008.64 | 1.00 | 1.74 |

ANALIZA WYKONANIA UMOWY
w zakresie LECZNICTWA SZPITALNEGO- świadczenia odrębnie finansowane za Styczeń -Czerwiec 2025r.

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | plan I-VI | | | Wykonanie I-VI | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|---|-----------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 12 787,4900 | 23 528,98 | 18 819,3300 | 34 627,57 | 147,17 | 6 031,84 | 11 098,59 | 0 | 0,00 |
| 2 | CHIRURGIA OGÓLNA - HOSP.- PAKIET ONKOLOGICZNY | 1,74 zł | 1 482,0000 | 2 578,68 | 41 921,0800 | 72 946,16 | 2 828,82 | 40 441,08 | 70 367,48 | 0 | 0,00 |
| 3 | CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 1 881,0000 | 3 481,04 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1881 | 3 481,04 |
| 4 | CHOROBY ZAKAZNE - HOSP - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 7 737,0000 | 14 236,08 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7737 | 14 236,08 |
| 5 | NEUROLOGIA HOSPIT. A4B | 1,84 zł | 1 007 203,9853 | 1 853 255,33 | 804 536,8100 | 1 654 347,73 | 89,81 | 0,00 | 0,00 | 102867,1753 | 188 907,80 |
| 6 | NEUROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ) | 1,84 zł | 1 533,0000 | 2 820,72 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1533 | 2 820,72 |
| 7 | ORTOPEDIA HOSPIT. ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 45 188,0260 | 83 145,97 | 55 514,0440 | 102 145,84 | 122,85 | 10 328,02 | 18 999,87 | 0 | 0,00 |
| 8 | OTORYNOLARYNGOLOGIA - HOSPIT.- ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R. Ż. | 1,84 zł | 1 067 709,8496 | 1 964 586,12 | 1 201 207,1400 | 2 210 221,14 | 112,50 | 133 497,29 | 245 635,01 | 0 | 0,00 |
| 9 | PEDIATRIA - HOSPITALIZACJA | 1,84 zł | 1 998 820,8404 | 3 677 829,98 | 1 859 517,2820 | 3 421 511,78 | 93,03 | 0,00 | 0,00 | 139303,3784 | 258 318,22 |
| 10 | UROLOGIA - HOSPIT.-ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. R.Ż. | 1,84 zł | 543,0000 | 999,12 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 543 | 999,12 |
| 11 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - PAKIET ONKOLOGICZNY | 1,74 zł | 433 227,1427 | 753 815,23 | 720 887,5000 | 1 254 344,25 | 166,40 | 287 660,38 | 500 529,02 | 0 | 0,00 |
| 12 | UROLOGIA - HOSPITALIZACJA - ŚWIADCZENIA DIAGNOSTYKI I LECZENIA ONKOLOGICZNEGO - POZA PAKIETEM ONKOLOGICZNYM | 1,74 zł | 183 953,3300 | 320 077,05 | 135 779,3500 | 236 256,07 | 73,81 | 0,00 | 0,00 | 48172,98 | 83 820,99 |
| | RAZEM | | 4 762 065,46 | 8 700 334,31 | 4 938 184,5160 | 8 996 406,52 | 103,40 | 477 956,5854 | 846 629,97 | 301 837,53 | 550 563,76 |

| Lp. | Nazwa zakresu świadczeń | plan V-VI | | | Wykonanie V-VI | | | Nadwykonania | | Niewykonanie | |
|-----|--|-----------|--------------|------------|----------------|------------|-------|--------------|---------|--------------|-----------|
| | | cena | ilość | wartość | ilość | wartość | % | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1 | ONKOLOGIA - ZESPÓŁ CHIRURGI JEDNEGO DNIA | 1,38 zł | 134 000 0000 | 184 920,00 | 113 850,0000 | 157 114,24 | 84,98 | 0,00 | 0,00 | 20149,1 | 27 805,76 |

Skrócony bilans

| AKTYWA | 31.12.2023 | 31.12.2024 | Dynamika | 30.06.2025 |
|--|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 26 564 937,01 | 41 918 547,71 | 157,80 | 39 299 238,85 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 931 048,63 | 1 051 190,11 | 112,90 | 792 232,31 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 23 499 037,04 | 39 079 037,04 | 166,30 | 36 880 420,43 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 134 851,34 | 1 787 637,83 | 83,73 | 1 626 586,11 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 12 423 511,89 | 9 492 410,41 | 76,41 | 10 449 355,87 |
| I. Zapasy | 1 843 726,29 | 1 937 481,42 | 105,08 | 1 559 990,30 |
| II. Należności krótkoterminowe | 8 328 969,05 | 6 055 452,18 | 72,70 | 6 909 883,10 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 744 476,02 | 387 013,90 | 22,18 | 103 479,57 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 506 340,53 | 1 112 462,91 | 219,71 | 1 873 002,90 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| SUMA AKTYWÓW | 38 988 448,90 | 51 410 958,12 | 131,86 | 49 748 594,72 |

| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 31.12.2023 | 31.12.2024 | Dynamika | 30.06.2025 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 12 584 533,11 | 23 625 782,27 | 187,74 | 23 625 782,27 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -106 829 322,87 | - 128 070 857,61 | 121,48 | -150 078 412,44 |
| VI. Zysk (strata) netto | - 25 241 534,74 | -22 007 554,83 | 87,19 | - 5 926 972,78 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 158 474 733,40 | 177 863 588,29 | 112,23 | 182 128 197,67 |
| I. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 51 841 522,57 | 71 832 835,12 | 138,56 | 82 922 783,68 |
| 1. Zobowiązania | 47 777 630,88 | 68 368 202,76 | 143,10 | 79 458 151,32 |
| 2. Rezerwy | 4 063 891,69 | 3 464 632,36 | 85,25 | 3 464 632,36 |
| II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 73 492 104,96 | 79 200 596,77 | 107,77 | 74 750 266,09 |
| 1. Zobowiązania | 76 579 187,08 | 71 338 627,84 | 93,16 | 66 888 297,16 |
| 2. Rezerwy | 8 214 189,25 | 7 861 968,93 | 95,71 | 7 861 968,93 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 21 839 874,50 | 26 830 156,40 | 122,85 | 24 455 147,90 |
| SUMA PASYWÓW | 38 988 448,90 | 51 410 958,12 | 131,86 | 49 748 594,72 |

Skrócony rachunek zysków i strat:

| | 2023 | 2024 | Dynamika 2023/2024 | 30.06.2025 |
|--|----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 94 958 342,94 | 111 085 539,84 | 116,98 | 57 937 770,52 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 96 814 587,27 | 110 134 060,19 | 113,76 | 57 937 770,52 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -1 856 244,33 | 951 479,65 | | 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. Koszty działalności operacyjnej (bez amortyzacji) | 112 980 289,35 | 122 787 297,76 | 108,68 | 59 144 050,74 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 14 177 527,80 | 14 915 661,64 | 105,21 | 7 508 453,92 |
| III. Usługi obce | 27 047 758,47 | 30 479 814,68 | 112,69 | 14 440 324,07 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 212 512,15 | 212 157,14 | 99,83 | 120 925,75 |
| V. Wynagrodzenia | 59 145 080,56 | 63 786 847,73 | 107,85 | 30 453 067,60 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 12 087 941,82 | 12 968 102,40 | 107,28 | 6 393 822,71 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 309 468,55 | 424 714,17 | 137,24 | 227 456,69 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (przed amortyzacją) | -18 021 946,41 | -11 701 757,92 | 64,93 | -1 206 280,22 |
| I. Amortyzacja | 3 827 093,19 | 4 119 204,66 | 107,63 | 2 682 556,94 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | -21 849 039,60 | -15 820 962,58 | 123,30 | -3 888 837,16 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 6 056 785,21 | 4 375 939,93 | 72,25 | 3 446 523,58 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 250 272,69 | 685 934,15 | 274,07 | 1 339 749,16 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -16 042 527,08 | -12 130 956,80 | 75,62 | -1 782 062,74 |
| G. Przychody finansowe | 119 238,62 | 241 751,47 | 202,74 | 13 763,35 |
| H. Koszty finansowe | 9 318 246,28 | 10 118 349,50 | 108,59 | 4 158 673,39 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -25 241 534,74 | -22 007 554,83 | 87,19 | -5 926 972,78 |
| J. Podatek dochodowy | | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -25 241 534,74 | -22 007 554,83 | 87,19 | -5 926 972,78 |

Struktura kosztów rodzajowych

W zakresie analizy rachunku zysków i strat:

Analiza struktury kosztów, w tym odniesienie poszczególnych pozycji jako % przychodów wskazuje na względną stałą strukturę kosztów rodzajowych. Tendencję tą przedstawia tabela poniżej:

| Wyszczególnienie | 2023 | 2023 | 30.06.2025 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Zużycie materiałów i energii | 14 177 527,80 | 14 915 661,64 | 7 508 453,92 |
| Usługi obce | 27 047 758,47 | 30 479 814,68 | 14 440 324,07 |
| Podatki i opłaty | 212 512,15 | 212 157,14 | 120 925,75 |
| Wynagrodzenia | 59 145 080,56 | 63 786 847,73 | 30 453 067,60 |
| Ubezpieczenia społeczne | 12 087 941,82 | 12 968 102,40 | 6 393 822,71 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 309 468,55 | 424 714,17 | 227 456,69 |

Koszty działalności operacyjnej

Analiza poszczególnych pozycji kosztów rzeczowych pokazała odpowiednio w latach 2022-2024 oraz w I półroczu 2025 roku, że największą wartość stanowią:

- jednorazowy sprzęt medyczny
2022 – 3 692 184,50
2023 - 6 079 838,94
2024 – 3 864 350,44
2025 - 2 109 743,12 – I półrocze
- leki
2022 – 2 830 185,20
2023 - 3 936 626,72
2024 - 4 300 858,90
2025 - 2 598 776,92 – I półrocze
- energia elektryczna i ciepła
2022 – 1 906 554,13
2023 – 2 480 904,64
2024 – 3 651 636,50
2025 - 1 568 199,58 – I półrocze

W kosztach usług obcych największą pozycję stanowią usługi medyczne odpowiedni w latach:

- kontrakty lekarskie
2022 - 14 299 490,03
2023 - 17 397 325,44
2024 - 21 920 786,50
2025 - 10 029 516,57 – I półrocze

SPZZOZ w Kozienicach korzysta z firmy zewnętrznej Medicus do zabezpieczenia dyżurów pielęgniarskich, lekarskich oraz ratowników medycznych. W ostatnim czasie zmniejszyła się ilość godzin dyżurów pielęgniarek, natomiast nastąpił wzrost godzin dyżurów lekarzy na oddziałach (Chirurgia, Neurologia, Wewnętrzny z pododdziałem Kardilogii)

Kolejne pozycje w udziale kosztów usług obcych stanowią:

- usługi żywienie pacjentów
2022 – 895 149,45
2023 - 1 404 464,50
2024 – 2 155 215,10
2025 - 1 080 754,50 – I półrocze
- Usługi wywozu nieczystości medycznych
2022 – 738 745,53
2023 - 814 941,01
2024 - 1 016 396,21
2025 - 458 496,97 – I półrocze
- zewnętrzne badania diagnostyczne
2022 – 987 227,90
2023 - 1 442 565,99
2024 - 2 279 344,10
2025 - 1 514 566,90 – I półrocze

- usługi informatyczne (w tym licencje na oprogramowania)
2022 – 523 030,93
2023 – 1 075 162,13
2024 – 807 951,93
2025 - 421 501,06 – I półrocze
- konserwacja i naprawa urządzeń
2022 – 537 127,93
2023 – 521 076,85
2024 – 660 536,25
2025 – 396 624,50 – I półrocze
- obsługa prawna szpitala
2022 – 175 466,79
2023 - 210 839,90
2024 - 219 326,20
2025 - 124 599,00 – I półrocze

Wstępne rozliczenie kosztów i przychodów za okres od stycznia do czerwca 2025 r.

Rozliczenie kosztów i przychodów za m-c I-VI 2025 r.

| Lp | Nazwa Ośrodka Kosztów | Koszty całkowite | Przychody NFZ | Inne przychody (odp. bad. lecz.rezydentura, staż. Inne przychody) | Razem przychody | Wynik finansowy |
|----|----------------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1 | Oddział Pediatriczny | 3 703 504.79 | 3 775 403.31 | 268 625.20 | 4 044 028.51 | 340 523.72 |
| 2 | Oddział Wewn.-Kardiologiczny | 7 010 655.95 | 7 222 457.37 | 20 441.98 | 7 242 899.35 | 232 243.40 |
| 3 | Oddział Ginek.-Położ. | 1 967 086.87 | 897 757.43 | 2 391.74 | 900 149.17 | -1 066 937.70 |
| | Oddział Ginekologii jednego dnia | 222 251.71 | 138 682.96 | | 138 682.96 | -83 568.75 |
| 4 | Oddział neonatologiczny | 100 425.63 | 0.00 | | 0.00 | -100 425.63 |
| 5 | Oddział Chirurgiczny | 4 572 826.14 | 3 799 817.87 | 3 943.09 | 3 803 760.96 | -769 065.18 |
| 6 | Oddział Ortopedyczny | 5 704 414.80 | 5 347 362.90 | 323 480.40 | 5 670 843.30 | -33 571.50 |
| 7 | Oddział Urologiczny | 5 479 298.17 | 3 608 638.70 | | 3 608 638.70 | -1 870 659.47 |
| 8 | Oddział Laryngologiczny | 2 551 650.49 | 3 472 227.55 | 19 056.35 | 3 491 283.90 | 939 633.41 |
| 9 | OIOM | 4 930 625.31 | 2 524 591.60 | 58 171.47 | 2 582 763.07 | -2 347 862.24 |
| 10 | Oddział Neurologiczny | 4 994 484.63 | 3 492 833.25 | 1 500.00 | 3 494 333.25 | -1 500 151.38 |
| 11 | Oddział Zakaźny | 2 562 201.82 | 1 622 148.77 | 13 300.00 | 1 635 448.77 | -926 753.05 |
| 12 | Zakład. Piel.-Opiek. | 3 300 950.17 | 2 559 553.15 | 595 195.96 | 3 154 749.11 | -146 201.06 |
| 13 | Por. Kardiologiczna | 189 373.14 | 204 178.26 | | 204 178.26 | 14 805.12 |
| 14 | Por. Diabetologiczna | 155 272.91 | 106 125.50 | 311.97 | 106 437.47 | -48 835.44 |
| 15 | Por. Urologiczna | 940 137.82 | 1 096 006.53 | 321.03 | 1 096 327.56 | 156 189.74 |
| 16 | Por. Ortopedyczna | 1 019 340.81 | 1 238 090.27 | 3 944.52 | 1 242 034.79 | 222 693.98 |
| 17 | Por. Ginek.-Poł. | 663 614.72 | 512 048.84 | 100.00 | 512 148.84 | -151 465.88 |
| 18 | Por. Preluksacyjna | 8 757.67 | 0.00 | | 0.00 | -8 757.67 |
| 19 | Por. Neonatologiczna | 12 462.63 | 0.00 | | 0.00 | -12 462.63 |
| 20 | Por. laryngologiczna | 402 547.87 | 477 408.17 | 5 795.30 | 483 203.47 | 80 655.60 |
| 21 | Por. Chor. Zakaźnych | 265 297.66 | 224 941.55 | 233.98 | 225 175.53 | -40 122.13 |
| 22 | Por. Chirurgiczna | 306 615.87 | 286 178.29 | 473.15 | 286 651.44 | -19 964.43 |
| 23 | Por. Endokrynologiczna | 123 874.03 | 112 227.79 | | 112 227.79 | -11 646.24 |
| 24 | Por. Onkologiczna | 102 426.04 | 20 073.10 | | 20 073.10 | -82 352.94 |
| 25 | POZ-Podstawowa Opieka Zdrowotna | 345 859.22 | 418 728.03 | 3 314.44 | 422 042.47 | 76 183.25 |
| 26 | Por. Psychologiczna | 120 632.96 | 291 663.84 | | 291 663.84 | 171 030.88 |
| 27 | Por. Neurologiczna | 41 285.54 | 34 444.88 | | 34 444.88 | -6 840.66 |
| 28 | Pomoc Doraźna | 3 679 357.44 | | 4 225 936.98 | 4 225 936.98 | 546 579.54 |
| 29 | Nocna. i ambul. opiek.lek | 858 345.80 | 1 438 152.12 | 11 028.13 | 1 449 180.25 | 590 834.45 |
| 30 | SOR | 4 651 695.31 | 5 675 888.50 | 16 817.73 | 5 692 706.23 | 1 041 010.92 |
| 31 | Punkt Szczepień | 15 804.63 | | | 0.00 | -15 804.63 |
| | OGÓLEM | 61 003 078.55 | 50 597 630.53 | 5 574 383.42 | 56 172 013.95 | -4 831 064.60 |

Zakłada się dalszą realizację usług na rzecz pacjentów podlegających powszechnemu ubezpieczeniu zdrowotnemu. W związku z powyższym, nie nastąpi istotna zmiana struktury organizacyjnej jednostki. Przychody z NFZ stanowią znaczący procent przychodów ze sprzedaży i skutki finansowe ich braku (lub zmniejszenia) byłyby dla SPZZOZ w Kozienicach bardzo niekorzystne.

Nasilona depopulacja, spadający przyrost naturalny, ubytek migracyjny czy starzenie się społeczeństwa to tylko niektóre z niekorzystnych zjawisk rzutujących na wiele sfer życia społeczno-gospodarczego. Według danych GUS, w Polsce rodzi się coraz mniej dzieci, a kobiety coraz później decydują się na macierzyństwo. W 2024 roku przyszło na świat o 33 tysiące mniej dzieci niż rok wcześniej. Statystyki odnotowują także stałą tendencję rosnącą wieku matek. Od 2000 roku mediana wieku kobiet, które urodziły pierwsze dziecko, podniosła się z 24 do 29 lat. Starzenie się społeczeństwa oznacza zasadnicze przekształcenia demograficzne, które prowadzą do wzrostu średniej wieku populacji oraz zwiększenia udziału osób starszych (65 lat i więcej) w całej populacji. Miasta powiatowe powoli się wyludniają, pustoszeją i starzeją. Młodzi ludzie wyjeżdżają, nieliczni wracają. Rytm miastom zaczynają nadawać starsi mieszkańcy. I choć starzenie się polskiego społeczeństwa nie jest specyfiką tylko mniejszych miast, tam jest to szczególnie widoczne. W praktyce, starzenie się społeczeństwa ma dalekosiężne konsekwencje dla systemu opieki zdrowotnej i oznacza większą potrzebę zabezpieczenia usług zdrowotnych i opiekuńczych.

ANALIZA POTENCJAŁU KADROWEGO

1. Analiza zatrudnienia personelu medycznego, niemedycznego i administracyjnego: informacje ogólne

Z punktu widzenia bilansowego podmioty lecznicze, ze względu na charakter swego działania, wyróżniają się stosunkowo wysokim udziałem kosztów osobowych w kosztach ogółem oraz relacją kosztów osobowych w wypracowywanych przychodach. Ponadto podmioty lecznicze, jako szczególnie wysokospecjalistyczne jednostki, charakteryzują się zapotrzebowaniem na relatywnie wysoko opłacanych specjalistów, których obecnie na polskim rynku odnotowuje się deficyt, co wpływa na ukształtowanie się tzw. „rynku pracownika” wysuwającego swoje żądania płacowe. Stąd analiza potencjału kadrowego jest tak istotna ze względu na jego bardzo duży wpływ na wynik finansowy badanej Jednostki.

W SP ZZOZ w Kozienicach pracownicy zatrudnieni są, podobnie jak w innych podmiotach leczniczych w kraju, w oparciu o Kodeks pracy na podstawie umowy o pracę oraz w oparciu o Kodeks cywilny na podstawie umowy zlecenia oraz umów kontraktowych.

2. Struktura i formy zatrudnienia

W SP ZZOZ w Kozienicach w 2024 r. zatrudnionych było 697 osób, z czego:

- 508 osoby pracowały na umowę o pracę,
- 82 osoby miały zawarte umowy kontraktowe,
- 107 osób posiadały zawarte umowy zlecenia .

W SP ZZOZ w Kozienicach w 2025 r. zatrudnionych było 643 osób, z czego:

- 469 osoby pracowały na umowę o pracę,
- 86 osoby miały zawarte umowy kontraktowe,
- 88 osób posiadały zawarte umowy zlecenia .

Poniższe tabele prezentują stan zatrudnienia pracowników SP ZZOZ w Kozienicach z podziałem formę zatrudnienia od 2019 roku

| 2019 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 582 | 589 | 575 | 571 | 568 | 568 | 553 | 555 | 553 | 569 | 563 | 570 | 568 |
| umowa zlecenie | 16 | 16 | 16 | 20 | 21 | 25 | 26 | 27 | 28 | 31 | 29 | 32 | 24 |
| kontrakt | 62 | 72 | 72 | 76 | 76 | 77 | 81 | 86 | 86 | 86 | 88 | 88 | 79 |
| razem | 660 | 677 | 663 | 667 | 665 | 670 | 660 | 668 | 667 | 686 | 680 | 690 | 671 |

| 2020 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 580 | 577 | 570 | 567 | 566 | 564 | 557 | 543 | 537 | 558 | 549 | 552 | 560 |
| umowa zlecenie | 29 | 28 | 32 | 30 | 30 | 32 | 30 | 29 | 29 | 30 | 35 | 35 | 31 |
| kontrakt | 88 | 87 | 87 | 89 | 89 | 89 | 92 | 94 | 96 | 99 | 103 | 106 | 93 |
| razem | 697 | 692 | 689 | 686 | 685 | 685 | 679 | 666 | 662 | 687 | 687 | 693 | 684 |

| 2021 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 556 | 549 | 548 | 547 | 548 | 546 | 540 | 537 | 547 | 558 | 552 | 550 | 548 |
| umowa zlecenie | 22 | 30 | 31 | 31 | 33 | 34 | 40 | 40 | 43 | 43 | 43 | 47 | 36 |
| kontrakt | 84 | 85 | 88 | 88 | 91 | 95 | 96 | 101 | 102 | 103 | 99 | 99 | 94 |
| razem | 662 | 664 | 667 | 666 | 672 | 675 | 676 | 678 | 692 | 704 | 694 | 696 | 679 |

| 2022 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 542 | 551 | 569 | 568 | 578 | 592 | 585 | 588 | 588 | 605 | 606 | 612 | 582 |
| umowa zlecenie | 40 | 33 | 30 | 30 | 29 | 29 | 25 | 23 | 25 | 23 | 20 | 20 | 27 |
| kontrakt | 96 | 99 | 103 | 105 | 104 | 104 | 102 | 100 | 98 | 105 | 103 | 103 | 102 |
| razem | 678 | 683 | 702 | 703 | 711 | 725 | 712 | 711 | 711 | 733 | 729 | 735 | 711 |

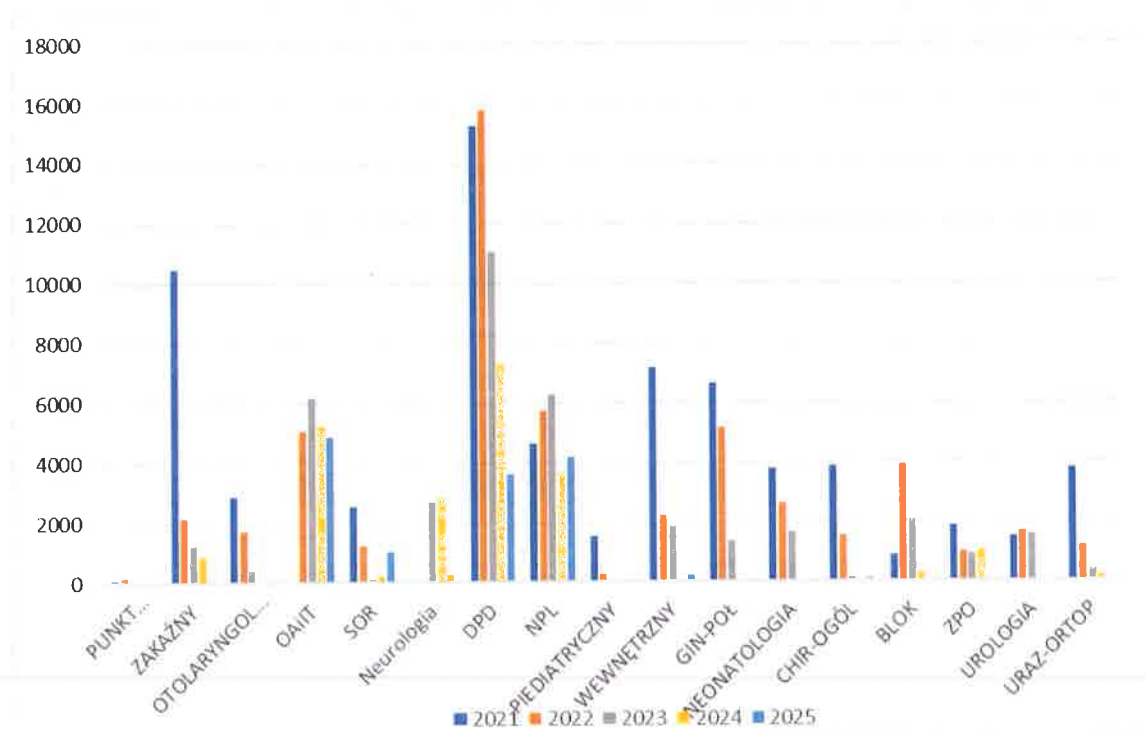
| 2023 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 611 | 614 | 624 | 626 | 626 | 626 | 620 | 613 | 606 | 610 | 593 | 594 | 614 |
| umowa zlecenie | 20 | 21 | 26 | 37 | 41 | 43 | 47 | 53 | 58 | 60 | 62 | 65 | 44 |
| kontrakt | 95 | 98 | 104 | 107 | 105 | 105 | 101 | 101 | 99 | 101 | 100 | 101 | 101 |
| razem | 726 | 733 | 754 | 770 | 772 | 774 | 768 | 767 | 763 | 771 | 755 | 760 | 759 |

| 2024 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 582 | 574 | 578 | 575 | 569 | 565 | 548 | 541 | 524 | 527 | 516 | 508 | 551 |
| umowa zlecenie | 62 | 66 | 76 | 76 | 80 | 76 | 82 | 84 | 82 | 87 | 79 | 82 | 78 |
| kontrakt | 97 | 98 | 102 | 105 | 104 | 104 | 100 | 97 | 103 | 104 | 106 | 107 | 102 |
| razem | 741 | 738 | 756 | 756 | 753 | 745 | 730 | 722 | 709 | 718 | 701 | 697 | 731 |

| 2025 rok | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|------|--------|----------|-----|----------|--------|----------|----------|-------------|----------|----------|---------|
| rodzaj zatrudnienia | styczeń | luty | marzec | kwiecień | maj | czerwiec | lipiec | sierpień | wrzesień | październik | listopad | grudzień | średnia |
| umowa o pracę | 498 | 494 | 492 | 487 | 481 | 473 | 472 | 469 | | | | | 483 |
| umowa zlecenie | 84 | 82 | 87 | 83 | 80 | 81 | 81 | 86 | | | | | 83 |
| kontrakt | 98 | 97 | 96 | 94 | 94 | 94 | 89 | 88 | | | | | 94 |
| razem | 680 | 673 | 675 | 664 | 655 | 648 | 642 | 643 | | | | | 660 |

SP ZZOZ w Kozienicach 01.01.2022r. zawarł nową umowę w zakresie usług medycznych na dyżury pełnione przez lekarzy, pielęgniarki, położne, ratowników medycznych, opiekunów medycznych itp. z firmą MEDICUS.

Uzupełnienie norm pielęgniarek/położnych w latach 2021-2025 przez firmę MEDICUS przedstawia się następująco:



Wykres jednoznacznie przedstawia sukcesywny spadek zatrudnienia pielęgniarek/położnych przez firmę zewnętrzną.

Zbiorcze zestawienie pracowników w SP ZZOOZ w Kozienicach wieku emerytalnym oraz okresie ochronnym z podziałem na kobiety oraz mężczyzn

| stan(kobiety) | ilość osób |
|-----------------------------|------------|
| zatrudnione emerytki | 57 |
| wiek emerytalny | 14 |
| kobiety w okresie ochronnym | 110 |

razem 181

| stan (mężczyźni) | ile osób |
|-------------------------------|----------|
| mężczyźni w okresie ochronnym | 5 |
| zatrudniony emeryt | 5 |

razem 10

2. Niezbędna liczba lekarzy i pielęgniarek w stosunku do ilości łóżek i ilości leczonych pacjentów

Realizacja działalności medycznej w każdym oddziale szpitalnym winna odbywać się przy zatrudnieniu optymalnej ilości wykwalifikowanych pracowników. Pojęcie optymalności w tym przypadku zawiera, ze względu na bardzo dużą kosztochłonność, właściwe, tj. bez nadmiernej ilości etatowej określone ilości personelu, zgodne z warunkami określonymi stosownymi przepisami, przy uwzględnieniu przede wszystkim bezpieczeństwa prowadzenia działalności leczniczej. Rozmiar etatowy powinien uwzględniać kilka aspektów:

- ustawowe minimalne normy zatrudnienia,
- ilość przychodów realizowanych w ramach działalności komórki organizacyjnej,
- właściwej organizacji pracy wewnątrz komórki organizacyjnej,
- możliwości wspomagania się pozostałym personelem medycznym generującym niższe koszty pracy,
- możliwą formą zatrudnienia personelu.

Dlatego też dokonuje się analizy każdej komórki organizacyjnej pod względem odpowiedniego wykorzystania kadrowego tak, by dokonać ewentualnych wewnętrznych przesunięć w obszary pozwalające wygenerować dodatkowe przychody dla jednostki. W obecnym stanie prawnym, od początku roku 2019, baza łóżkowa pozostająca w zasobach szpitala ma dodatkowe znaczenie. Jest to istotne nie tylko z punktu widzenia operacyjnej działalności medycznej miejscem prowadzenia hospitalizacji pacjentów, czy z punktu widzenia finansowego, postrzegana jako ośrodek powstawania kosztów, ale dodatkowo prawnie przypisana została funkcja kreująca minimalne normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych. Tak więc dziś ilość łóżek determinuje konieczność zabezpieczenia środków finansowych na wynagrodzenia stosownie do bazy łóżkowej. Bazie łóżkowej, biorąc pod uwagę istotną rolę czynnika obciążenia płacami i pochodnymi od nich kosztów dla Szpitala, przypisano w tym Opracowaniu jedną z kluczowych ról zarówno w analizie potencjału medycznego w połączeniu z potencjałem kadrowym, jak i w szeroko rozumianej analizie kosztów związanych z utrzymywaniem niewykorzystanej bazy łóżkowej w oddziałach szpitalnych. Są to ściśle związane ze sobą zależności, które mają decydujący wpływ na wyniki finansowe oddziałów, a tym samym na sytuację finansową całego Szpitala.

LICZBA ŁÓŻEK - stan na 11.09.2025 r.

| Lp. | Oddział | Ilość łóżek stan na 31.12.2023r. | Ilość łóżek stan na 31.12.2024r. | Ilość łóżek stan na 31.12.2025 r. |
|-----|--|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Wewnętrzny z pododdz. Kardiologicznym | 45 | 43 | 43 |
| 2 | Neurologiczny | 28 | 28 | 28 |
| 3 | Ginekologiczno-położniczy/Ginekologia Jednego Dnia | 20 | 15 | 10 |
| 4 | Pediatryczny | 24 | 20 | 20 |
| 5 | Chirurgiczny | 20 | 17 | 17 |
| 6 | Neonatologiczny | 10 | 7 | 0 |

| | | | | |
|----|----------------------|-----|-----|-----|
| 7 | Urologiczny | 17 | 17 | 17 |
| 8 | Laryngologiczny | 16 | 16 | 16 |
| 9 | Urazowo-Ortopedyczny | 18 | 18 | 18 |
| 10 | AiIT | 5 | 5 | 5 |
| 11 | Zakaźny | 20 | 16 | 16 |
| 12 | ZPO | 50 | 60 | 60 |
| 13 | SOR | 6 | 6 | 6 |
| | | 279 | 268 | 256 |

Obłożenie łóżek za rok 2024

| Oddział | Liczba łóżek | Leczeni z ruchem chorych | Plan osobodni | Wykonanie osobodni | Procent osobodni | Średni czas pobytu wg osobodni | Średni czas pobytu wypisanych | Średnie wykorzystanie łóżka |
|--|--------------|--------------------------|---------------|--------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Oddz. Anestezjologii i Intensywnej Terapii | 5 | 91 | 1825 | 738 | 40.44 | 8.11 | 9.94 | 147.6 |
| Oddz. Chirurgii Ogólnej | 17 | 1024 | 6935 | 4739 | 68.33 | 4.63 | 5.53 | 249.42 |
| Oddz. Chorób Wewnętrznych | 43 | 1344 | 16060 | 12082 | 75.23 | 8.99 | 10.21 | 274.59 |
| Oddz. Chorób Zakaźnych | 16 | 424 | 6935 | 4411 | 63.6 | 10.4 | 10.63 | 232.16 |
| Oddz. Ginekologiczno-Położniczy | 15 | 1033 | 6570 | 2578 | 39.24 | 2.5 | 3.09 | 143.22 |
| Oddz. Neonatologii | 7 | 125 | 3285 | 395 | 12.02 | 3.16 | 4.02 | 43.89 |
| Oddz. Neurologiczny | 28 | 701 | 10220 | 5493 | 53.75 | 7.84 | 8.59 | 196.18 |
| Oddz. Otolaryngologii | 16 | 1552 | 5840 | 3129 | 53.58 | 2.02 | 3.02 | 195.56 |
| Oddz. Pediatrii | 20 | 1100 | 8395 | 3575 | 42.58 | 3.25 | 4.16 | 155.43 |
| Oddz. Urazowo-Ortopedyczny | 18 | 1210 | 6570 | 4126 | 62.8 | 3.41 | 4.26 | 229.22 |
| Oddz. Urologiczny | 17 | 1015 | 6205 | 3527 | 56.84 | 3.47 | 4.43 | 207.47 |
| Szpitalny Oddział Ratunkowy | 6 | 12823 | 2190 | 10101 | 461.23 | 0.79 | 1.05 | 1683.5 |
| Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy | 60 | 128 | 19710 | 18818 | 95.47 | 147.02 | 137.29 | 348.48 |
| Podsumowanie | 268 * | | 100740 | 73712 | 73.17 | 3.27 | 2.96 | 267.07 |

Obłożenie łóżek za okres I-VIII 2025 r.

| Oddział | Liczba łóżek | Leczeni z ruchem chorych | Plan osobodni | Wykonanie osobodni | Procent osobodni | Średni czas pobytu wg osobodni | Średni czas pobytu wypisanych | Średnie wykorzystanie łóżka |
|--|--------------|--------------------------|---------------|--------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Oddz. Anestezjologii i Intensywnej Terapii | 5 | 53 | 1210 | 661 | 54.63 | 12.47 | 16.77 | 132.2 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|------------|----------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| Oddz. Chirurgii Ogólnej | 17 | 716 | 4114 | 3071 | 74.65 | 4.29 | 5.14 | 180.65 |
| Oddz. Chorób Wewnętrznych | 43 | 889 | 10406 | 8053 | 77.39 | 9.06 | 10.38 | 187.28 |
| Oddz. Chorób Zakaźnych | 16 | 298 | 3872 | 2847 | 73.53 | 9.55 | 9.69 | 177.94 |
| Oddz. Neurologiczny | 28 | 516 | 6776 | 3454 | 50.97 | 6.69 | 7.92 | 123.36 |
| Oddz. Otolaryngologii | 16 | 973 | 3872 | 1984 | 51.24 | 2.04 | 3.04 | 124 |
| Oddz. Pediatrii | 20 | 653 | 4840 | 2270 | 46.9 | 3.48 | 4.4 | 113.5 |
| Oddz. Urazowo-Ortopedyczny | 18 | 802 | 4356 | 2573 | 59.07 | 3.21 | 4.04 | 142.94 |
| Oddz. Urologiczny | 17 | 717 | 4114 | 2446 | 59.46 | 3.41 | 4.43 | 143.88 |
| Oddział Ginekologii Jednego Dnia | 10 | 86 | 1210 | 86 | 7.11 | 1 | 1 | 17.2 |
| Szpitalny Oddział Ratunkowy | 6 | 8418 | 1452 | 6702 | 461.57 | 0.8 | 1.06 | 1117 |
| Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy | 60 | 105 | 14520 | 12521 | 86.23 | 119.25 | 168.43 | 208.68 |
| Podsumowanie | 256 | * | 63162 | 47138 | 74.63 | 3.26 | 2.92 | 180.61 |

4. Niezbędna liczba personelu medycznego w poradniach specjalistycznych w stosunku do wielkości kontraktu

Poradnie specjalistyczne pełnią istotną rolę w procesie leczenia oraz profilaktyki. Należy dążyć do optymalizowania organizacji pracy poradni tak, by dostęp do lekarza specjalisty nie był problemem dla pacjenta. Obecnie weryfikujemy oraz nadzorujemy realizację umów przez podległy personel zarówno pod kątem jakościowym, jak i efektywności.

Od 01 lipca 2024 roku Dyrekcja SP ZZOZ w Kozienicach wynegocjowała niższe stawki za każdy wypracowany punkt rozliczeniowy zweryfikowany przez NFZ na okres jednego roku, co dało już w miesiącu sierpniu 2024 roku oszczędności rządu **19.276,36 zł** i analogicznie w kolejnych miesiącach. Jednocześnie warto wspomnieć, że za procedury kosztochłonne (np. zabieg biopsji) płacone są lekarzowi po odliczeniu kosztów wykonania procedury tj. zużytego materiału i badania histopatologicznego.

5. Analiza wynagrodzeń pracowników

Jak już wcześniej podniesiono, cechą wspólną wszystkich podmiotów leczniczych jest to, iż największy udział procentowy w kosztach podmiotu stanowią koszty osobowe. Obszar zarządzania kosztami osobowymi stanowi dziś bardzo duży problem dla zarządzających placówkami ochrony zdrowia. Duży rozdzwitek między popytem a podażą na rynku pracowniczym, zwłaszcza w zakresie personelu medycznego, choć obecnie już wykraczający daleko poza pracowników medycznych, powoduje konieczność zaspokajania oczekiwań płacowych często ponad miarę możliwości placówki. Dziś ponadto brak wystarczającej ilości lekarzy, pielęgniarek, fizjoterapeutów i innych pracowników medycznych na rynku polskim co powoduje „podkupywanie” sobie nawzajem brakującego personelu, często niestety kosztem zadłużania się jednostek ochrony zdrowia. Wynagrodzenia personelu medycznego i niemedycznego są obecnie regulowane w zakresie minimalnych stawek wynagrodzeń. Natomiast stawki w umowach cywilnoprawnych nie są prawnie określone i reguluje je reguła wolnorynkowa. Personel medyczny, głównie lekarski często wymusza wysokie stawki wynagrodzeń poprzez groźbę odejścia do innego szpitala. To właśnie migracja lekarzy jest

największą presją na zarządzających, którzy obawiając się o utratę personelu, a tym samym utratę kontraktu, tej presji ulegają zadłużając własną Jednostkę. Dyrektorzy szpitali muszą jednak bardzo pilnować poziomu kosztów osobowych, by szpital był w stanie nie tylko zaspokoić żądania płacowe, ale przede wszystkim mógł prowadzić swoją podstawową działalność operacyjną jaką jest leczenie pacjentów. Stąd tak ważne, aby przed podjęciem jakiegokolwiek kroku w kierunku podpisania dodatkowych umów na świadczenie usług medycznych przez podmiot zewnętrzny jest analiza obecnego zatrudnienia i identyfikacja potrzeb usług dodatkowych. W przypadku Szpitala w Kozienicach, takich analiz do czerwca tego roku się nie przeprowadzało. Analizowane są wszystkie formy zatrudnienia, ich zasadność oraz koszty. Już w miesiącu lipcu 2024 r. rozpoczęto likwidację niektórych stanowisk pracy.

Dyżury w gotowości od miesiąca sierpnia 2024 r. w oddziałach zabiegowych zostały zredukowane, tzn. pozostała gotowość do udzielania świadczeń zdrowotnych w dniach pełnienia dyżurów przez lekarzy, którzy nie posiadają specjalizacji lub w innych szczególnych przypadkach takich jak: wystąpienie katastrof i innych wypadków powodujących zagrożenie życia. Jedynie dyżury w gotowości pozostały w Oddziale Chirurgii Ogólnej. Jednocześnie wynegocjowano znaczącą obniżkę wynagrodzenia za ww. dyżury.

Zestawienie wynagrodzeń za miesiąc lipiec i sierpień 2024 roku dyżurów w gotowości w SP ZZOZ w Kozienicach

| ODDZIAŁ UROLOGICZNY | | ODDZIAŁ URAZOWO-ORTOPEDYCZNY | | ODDZIAŁ GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZY | | ODDZIAŁ CHIRURGII OGÓLNEJ | | ODDZIAŁ OTOLARYNGOLOGICZNY | | MIESIĘCZNE OSZCZĘDNOŚCI |
|---------------------|--------------|------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|---------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------------|
| LIPIEC | SIERPIEŃ | LIPIEC | SIERPIEŃ | LIPIEC | SIERPIEŃ | LIPIEC | SIERPIEŃ | LIPIEC | SIERPIEŃ | |
| 33 099,40 zł | 3 900,00 zł | 29 173,61 zł | 11 626,84 zł | 20 181,61 zł | 0,00 zł | 45 675,67 zł | 19 323,78 zł | 17 700,00 zł | 11 670,00 zł | |
| | 29 199,40 zł | | 17 546,77 zł | | 20 181,61 zł | | 26 351,89 zł | | 6 030,00 zł | 99 309,67 zł |

Powyższa tabela jasno wskazuje znaczne miesięczne oszczędności, których Dyrekcja SP ZZOZ w Kozienicach będzie przez okres roku podtrzymywać.

Zbiorcze zestawienie różnic wynagrodzeń w poszczególnych latach przed i po ustawowej podwyżce

| | czerwiec | sierpień | różnica |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2020 | 2 777 393,99 zł | 3 070 191,27 zł | 292 797,28 zł |
| 2021 | 3 356 668,85 zł | 4 296 552,76 zł | 939 883,91 zł |
| 2022 | 4 934 462,71 zł | 6 148 980,04 zł | 1 214 517,33 zł |
| 2023 | 5 469 920,70 zł | 6 337 487,43 zł | 867 566,73 zł |
| 2024 | 6 273 232,49 zł | 6 736 046,30 zł | 462 813,81 zł |
| 2025 | 6 068 297,83 zł | 6 353 150,16 zł | 284 852,33 zł |

Każda podwyżka, nawet taka ok. 12-to czy 15-to % stanowi ogromne obciążenie dla Szpitala i dlatego należy równoważyć ją wyższymi przychodami, które zdaniem obecnej Dyrekcji, Szpital zbyt lekko tracił. Biorąc pod uwagę bieżący rok Szpital nie poniósł tak wysokich strat jak w ubiegłych latach.

Od czerwca 2024 roku Dyrekcja SP ZZOZ w Koźienicach przedłuża umowy pracownicze tylko konieczne i niezbędne dla funkcjonowania Szpitala. Umowy które nie zostały przedłużone lub zostały wypowiedziane pozwoliły również zaoszczędzić pieniądze.

| | ilość umów rozwiązanych | miesięczne oszczędności |
|----------|-----------------------------|-------------------------|
| czerwiec | 6 | 46 715,80 zł |
| lipiec | 2 | 27 813,87 zł |
| sierpień | 3 | 23 464,26 zł |
| | łącznie oszczędności | 97 993,93 zł |

Prognoza na kolejne miesiące w 2024 roku przedstawia kolejna tabela

| | ilość umów rozwiązanych | miesięczne oszczędności |
|-------------|-----------------------------|-------------------------|
| wrzesień | 7 | |
| październik | 3 | 61 049,50 zł |
| listopad | 5 | 26 726,48 zł |
| grudzień | 7 | 44 925,83 zł |
| styczeń | | 46 618,76 zł |
| | łącznie oszczędności | 179 320,57 zł |

Jednakże oprócz oszczędności Dyrekcja musi uwzględnić dodatkowe koszty ponoszone przy wypłacie wynagrodzenia typu nagrody jubileuszowe, które stanowią ogromny koszt. W sierpniu 2024 roku tych jubileuszy było 19.

Prognoza kosztów planowanych jubileuszy w kolejnych miesiącach i latach

| 2024 rok | | |
|--------------|-----------------|----------------------|
| wrzesień | 11 osób | 187 398,53 zł |
| październik | 4 osoby | 68 837,82 zł |
| listopad | 4 osoby | 45 038,73 zł |
| grudzień | 3 osoby | 41 606,25 zł |
| Razem | 22 osoby | 342 881,33 zł |

| 2025 rok | | |
|-----------------|----------------|------------------------|
| styczeń | 3 osoby | 58 474,72 zł |
| luty | 2 osoby | 40 651,15 zł |
| marzec | 4 osoby | 28 959,06 zł |
| kwiecień | 3 osoby | 32 185,21 zł |
| maj | 4 osoby | 16 538,17 zł |
| czerwiec | 4 osoby | 63 324,37 zł |
| lipiec | 6 osób | 169 265,23 zł |
| sierpień | 13 osób | 354 339,71 zł |
| wrzesień | 9 osób | 261 912,97 zł |
| październik | 2 osoby | 30 203,81 zł |
| listopad | 2 osoby | 34 315,27 zł |
| grudzień | 5 osób | 138 512,15 zł |
| razem | 57 osób | 1 228 681,82 zł |

| 2026 rok | | |
|-----------------|-----------------|------------------------|
| styczeń | 2 osoby | 21 064,66 zł |
| luty | 4 osoby | 60 591,01 zł |
| marzec | 4 osoby | 82 513,20 zł |
| kwiecień | 1 osoba | 27 763,53 zł |
| maj | 5 osób | 67 874,14 zł |
| czerwiec | 7 osób | 162 891,11 zł |
| lipiec | 8 osób | 239 611,57 zł |
| sierpień | 12 osób | 500 940,32 zł |
| wrzesień | 9 osób | 352 736,71 zł |
| październik | 5 osób | 160 411,96 zł |
| listopad | 1 osoba | 10 890,00 zł |
| grudzień | 4 osoby | 55 476,82 zł |
| razem | 62 osoby | 1 742 765,03 zł |

| 2027 rok | | |
|-----------------|----------------|------------------------|
| styczeń | 2 osoby | 120 661,53 zł |
| luty | 5 osób | 154 842,00 zł |
| marzec | 1 osoba | 18 576,00 zł |
| kwiecień | 5 osób | 71 544,30 zł |
| maj | 4 osoby | 155 865,12 zł |
| czerwiec | 2 osoby | 61 562,07 zł |
| lipiec | 9 osób | 433 077,22 zł |
| sierpień | 9 osób | 381 513,06 zł |
| wrzesień | 3 osoby | 70 400,62 zł |
| październik | 10 osób | 355 853,10 zł |
| listopad | 5 osób | 180 621,14 zł |
| razem | 55 osób | 2 004 516,16 zł |

Istotne ryzyka, które mogą wywrzeć wpływ na sytuację ekonomiczno- finansową, a w konsekwencji na prawidłowe funkcjonowanie Szpitala:

- 1) Polityka zdrowotna realizowana przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczenie wykonywanych w przyszłości świadczeń medycznych zależy od czynników zewnętrznych, na które Szpital nie ma wpływu,
- 2) Stawki ryczałtowe za udzielanie świadczeń medycznych, w znaczącej części wykonywanych procedur, nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania i nie pokrywają kosztów ich realizacji,
- 3) Brak pewności w zakresie terminowej zapłaty przez NFZ za tzw. „nadwykonania”, w zakresie świadczeń nielimitowanych,
- 4) Obecność w bliskiej okolicy innych placówek szpitalnych, które udzielają podobnych lub tożsamyh świadczeń zdrowotnych, a tym samym konkurują o kadrę lekarską, proponując wyższe wynagrodzenie,
- 5) Rosnące koszty leczenia, diagnostyki i serwisowania sprzętu medycznego,
- 6) Niekorzystne procesy przechodzenia na renty, emerytury, przez pracowników medycznych, bez możliwości zastępstwa w grupie zawodowej pielęgniarek i lekarzy,
- 7) Rosnące oczekiwania płacowe kadry medycznej oraz deficyt pracowników tej grupy zawodowej na rynku pracy, generuje niekorzystne zjawisko wymuszania wzrostu stawek godzinowych za pracę,
- 8) Cykliczny, znaczący wzrost płacy minimalnej, skutkujący zwiększeniem wydatków SP ZZOZ w Kozienicach, nierefundowanych przez Płatnika,
- 9) Relatywnie stała wartość przychodów z NFZ związanych z procesem leczenia przy stale rosnących kosztach we wszystkich obszarach działalności, m.in. brak waloryzacji kontraktu NFZ przynajmniej o wskaźnik inflacji, która mogłaby zaspokoić wzrost kosztów związanych z utrzymaniem i eksploatacją budynku Szpitala,
- 10) Nieprzewidywalność rynku usług świadczeń medycznych w Polsce. Proponowane zmiany mogą w istotny sposób narzucić dodatkowe obciążenia podmiotom leczniczym.
- 11) Wolnorynkowa cena usług świadczonych przez lekarzy na umowach cywilnoprawnych.

Z uwagi na fakt, że branża medyczna nie działa w warunkach rynkowych, wyniki faktycznie uzyskiwane przez SP ZZOZ w Kozienicach w kolejnych latach będą uzależnione od polityki państwa w zakresie opieki zdrowotnej. Wobec faktu, że Narodowy Fundusz Zdrowia limituje kontraktowanie usług zdrowotnych, istnieje ryzyko nieziszczenia się prognozy.

Pomimo wskazanych w niniejszym Planie trudności, głównym założeniem Szpitala jest zapewnienie ciągłości udzielania świadczeń zdrowotnych, poprzez profesjonalizm, wysokie kwalifikacje personelu, świadczącego usługi w imieniu SP ZZOZ w Kozienicach oraz zapewnienie ciągłej gotowości w zakresie ratowania zdrowia i życia mieszkańców Kozienic i okolic. Pełna realizacja tych zadań, wymaga konsekwencji w działaniu na wielu płaszczyznach, m.in. infrastruktury technicznej oraz świadomości pracowników i lokalnej społeczności, że kondycja finansowa Szpitala leży w ich wspólnym interesie.

Pomimo zastosowania działań naprawczych należy wskazać, że proces ten jest długotrwały, a jego skutki będą odczuwalne dopiero w dłuższej perspektywie (nawet do 20 lat).

VI. Rozpoczęte działania naprawcze w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Kozienicach

1. Ścisła kontrola nad prawidłową pracą SOR w zakresie optymalnego wykorzystania katalogu JGP.
2. Planowane jest wydłużenie pracy Poradni Specjalistycznych w godzinach popołudniowych, z uwagi na nielimitowane świadczenia.
3. Weryfikacja umów cywilnoprawnych (kontraktów) i ich ewentualne renegecje ze względu na zbyt wysokie koszty, ponoszone przez Szpital. Od czerwca 2024 r. Dyrekcja SP ZZOZ przedłuży umowy pracownicze tylko konieczne i niezbędne dla funkcjonowania Szpitala.
4. Zredukowano tzw. „dyżury w gotowości” w oddziałach zabiegowych, z jednoczesnym wynegocjowaniem niższej stawki za wykonywanie tych dyżurów.
5. Sprawowanie stałego nadzoru nad prawidłową pracą oddziałów szpitalnych w zakresie optymalnego wykorzystania katalogu JGP (m.in. właściwe wprowadzanie procedur, kwalifikacji usług, właściwe wypełnienie dokumentacji medycznej). Zobligowano sekretarki medyczne do ścisłej współpracy z lekarzami oraz Działem Rozliczeń i Statystyki Medycznej, w celu jak najkorzystniejszego rozliczenia pacjenta. Przeprowadzono szkolenia przypominające dla sekretarek medycznych. Powyższe działanie umożliwi zwiększenie przychodów, wynikających z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.
6. Wprowadzenie ścisłej kontroli nad przechowywanymi i pobieranymi z Magazynu materiałami oraz sprawowanie nadzoru nad ich wykorzystywaniem przez poszczególne komórki organizacyjne.
7. Podjęto działania mające na celu weryfikację cen obowiązujących w umowach z Wykonawcami. W bieżących postępowaniach, realizowanych w ramach zamówień publicznych, SP ZZOZ w Kozienicach będzie dążył do zawierania długoterminowych umów (powyżej 12 miesięcy), co pozwoli na uzyskanie korzystniejszych cen.
8. Dążenie do skrócenia czasu hospitalizacji pacjentów przy optymalnym leczeniu.
9. Szpital podejmuje działania mające na celu podniesienie poziomu opieki medycznej i wytworzenie wśród pacjentów pozytywnych wrażeń z pobytu w Szpitalu oraz chęci polecenia tej placówki. Położono nacisk na poprawę komunikacji i współpracy personelu medycznego z Pacjentami (przebudowa strony internetowej, prowadzenie profilu Szpitala na social mediach, współpraca z lokalnymi mediami, bieżące informowanie poprzez stronę internetową o nowych produktach i usługach dla pacjentów np. uruchamianie programów ministerialnych).
10. Wprowadzono dwuosobowe składy w podstawowych zespołach ratownictwa medycznego, co zmniejszyło nam koszty pracownicze.
11. Wydzierżawiono prosektorium, co dało nam zmniejszenie kosztów pracowniczych własnych.
12. Zwiększono ceny za parking i dzierżawę garaży.
13. Przeprowadzono postępowanie na wydzierżawienie pomieszczeń pod Aptekę i uzyskano większe ceny za dzierżawę.
14. Po analizie obłożenia łóżek, dokonano ich zmniejszenia, co pozwoliło na zmniejszenie zatrudnienia personelu medycznego.
15. Na bieżąco kontrolowane jest zużycie leków.

16. Wypowiedziano umowy niekorzystne dla Szpitala w zakresie wykonywania świadczeń zdrowotnych w ramach ryczału szpitalnego (zabiegi termolezji), co dało nam oszczędności ok. 60 000 zł miesięcznie.
17. Po analizie umów na wykonywanie badań diagnostycznych i obrazowych oraz medycyny pracy, wprowadzono nowe, wyższe ceny. Z powodu bardzo niskich cen na ww. badania, Szpital ponosił straty w ramach realizacji tych usług.
18. W związku z tym, że nie były pobierane opłaty za usługi wykonywane dla Policji tj. pobranie krwi na obecność alkoholu oraz badanie przed umieszczeniem w areszcie, ustalono zasady odpłatności za ww. usługi od miesiąca sierpnia 2024 r.
19. Zamrożono lekarzom stawki za punkt rozliczeniowy w poradniach specjalistycznych na poziomie czerwca 2024 r., co przy wzroście ceny z NFZ od lipca 2024 r. daje nam dodatkowy przychód tylko dla Szpitala
20. Wzmocniono kontrolę nad wystawianiem faktur za osadzonych w areszcie śledczym i zakładzie karnym oraz pacjentom nieubezpieczonym.
21. Od miesiąca sierpnia 2024 r. osoby na stanowisku asystenta pielęgniarstwa świadczą pracę tylko na dyżurach 12 godzinnych (bez nocnych i świątecznych), co dało dodatkowe oszczędności z pochodnych.
22. Od miesiąca października 2024 r. wprowadza się dla pielęgniarek pracujących na zmianę, dzień wolny za pracę w sobotę, tzw. WD.
23. W związku z małą liczbą porodów i brakiem kadry lekarskiej został zamknięty Oddział Neonatologii oraz Ginekologiczno-Położniczy. Oddziały te generowały ogromne koszty utrzymania, a nie przynosiły przychodów. Został otworzony Oddział Ginekologii Jednego Dnia, aby zapewnić pacjentkom dostęp do świadczeń z zakresu ginekologii. Jednocześnie utrzymano w pełnym zakresie działalność Poradni Ginekologiczno-Położniczej.

Wszystkie działania zarządcze i organizacyjne Dyrekcji Szpitala mają na celu doprowadzenie do bilansowania się placówki przy jednoczesnym zachowaniu wysokiej jakości świadczeń medycznych.



Signed by /
Podpisano przez:

Ewa Barbara
Gizicka

Date / Data: 2025-
09-11 14:08