

z dnia 6 sierpnia 2025 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy za pierwsze półrocze 2025 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 ze zm.) oraz art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Zarząd Powiatu Oleśnickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy za pierwsze półrocze 2025 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały, przyjmuje się przedmiotową informację.

§ 2. Uchwała wchodzi z dniem podjęcia.

Starosta Oleśnicki


Wioletta Efinowicz

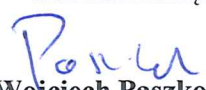
Wicestarosta


Sławomir Kapica

Członek Zarządu


Marcin Gręda

Członek Zarządu


Wojciech Paszkowski

Członek Zarządu

Maria Susidko

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy zobowiązany jest do złożenia Zarządowi Powiatu Oleśnickiego w terminie do 31 lipca roku budżetowego informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze uwzględniając w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

W dniu 31 lipca 2025 r. wpłynęła do Starostwa Powiatowego w Oleśnicy informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 r. Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy, w skład której wchodzi:

A. Wprowadzenie: podstawa prawna, cel i zakres opracowania, źródła danych finansowych, charakterystyka jednostki

B. Analiza wykonania planu finansowego:

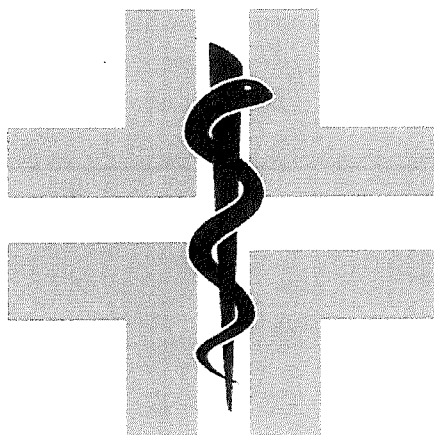
1. Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2025 r.,
2. Przychody ogółem - analiza wykonania za I półrocze 2025 r.
3. Koszty działalności ogółem - analiza wykonania za I półrocze 2025 r.
4. Należności i zobowiązania
5. Zadania inwestycyjne (zestawienie realizacji inwestycji w I półroczu 2025 r. w odniesieniu do planu).

Przedmiotowa informacja została skorygowana w dniu 05.08.2025 r. w zakresie zestawienia zrealizowanych inwestycji oraz zestawienia wybranych pozycji kosztowych.

KIEROWNIK
Zespołu Kontroli i
Audytu Wewnętrznego
Elżbieta Dajewska

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2025 r.
POWIATOWEGO ZESPOŁU SZPITALI
W OLEŚNICY**

Podstawa prawna: art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
(tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 ze zmianami)



A. WPROWADZENIE

I. Podstawa prawna

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2025 roku Powiatowego Zespołu Szpitali Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Oleśnicy została opracowana na podstawie art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 ze zmianami).

II. Cel i zakres opracowania

Celem niniejszego opracowania jest przedstawienie i analiza realizacji planu finansowego SPZOK w Oleśnicy za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2025 r. Dokument zawiera dane dotyczące wykonania przychodów i kosztów, wyniku finansowego, realizacji zadań inwestycyjnych, a także stan zobowiązań i należności.

Opracowanie ma charakter sprawozdawczo-analityczny i służy ocenie kondycji finansowej jednostki oraz zapewnieniu przejrzystości w gospodarowaniu środkami publicznymi.

III. Źródła danych finansowych

Podstawę do sporządzenia informacji stanowią dane pochodzące z:

- ewidencji księgowej prowadzonej przez SPZOK w Oleśnicy,
- planu finansowego zatwierdzonego na rok 2025,
- sprawozdań finansowych sporządzanych zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wewnętrznych analiz i zestawień przygotowanych przez Dział Ekonomiczno-Finansowy jednostki.

IV. Charakterystyka jednostki

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej pod nazwą Powiatowy Zespół Szpitali został utworzony z dniem 1 stycznia 2004 r. zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu Oleśnickiego nr VIII/42/2003 z dnia 16 czerwca 2003 r. poprzez połączenie Szpitala im. J. Dietla w Oleśnicy i SPZOK w Sycowie.

W dniu 30 września 2003 r. do organu prowadzącego Rejestr Podmiotów Leczniczych, Wojewody Dolnośląskiego złożono wniosek o założenie Księgi Rejestrowej i dokonanie wpisu podmiotu leczniczego do Rejestru Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą. Uzyskano wpis w dniu 10 października 2003 r. pod numerem księgi rejestrowej nr 000000002093.

Zgodnie ze statutem w skład podmiotu leczniczego pod nazwą Powiatowy Zespół Szpitali wchodzi następujące przedsiębiorstwa będące jednocześnie jednostkami organizacyjnymi:

- a) Szpital w Oleśnicy – ul. Armii Krajowej 1, 56-400 Oleśnica,
- b) Szpital w Sycowie – ul. Oleśnicka 25, 56-500 Syców,
- c) Świadczenia zdrowotne długoterminowe i rehabilitacyjne – ul. Oleśnicka 25, 56-500 Syców.
- d) Przychodnia Specjalistyczna – ul. Armii Krajowej 1, 56-400 Oleśnica,
- e) Pogotowie Ratunkowe – ul. Ludwikowskiego 10, 56-400 Oleśnica.

Zadaniem statutowym Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy jest:

- I. prowadzenie działalności leczniczej w zakresie:
 - a) stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych,
 - b) stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitale,
 - c) ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych,
 - d) ratownictwa medycznego.
- II. profilaktyka zdrowotna,
- III. orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia,
- IV. udzielanie świadczeń w zakresie medycyny pracy,

Do zadań w szczególności należy:

1. podejmowanie czynności służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia związanych z:
 - a) badaniami i poradami lekarskimi,
 - b) leczeniem,
 - c) opieką położniczą w zakresie porodu, połogi i opieki nad noworodkiem,
 - d) rehabilitacją leczniczą,
 - e) pielęgnacją chorych,
 - f) pielęgnacją niepełnosprawnych i opieką nad innymi,
 - g) badaniami diagnostycznymi,
 - h) działaniami profilaktyczno-leczniczymi,
 - i) orzekaniem i opiniowaniem o stanie zdrowia,
 - j) czynnościami z zakresu zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze,
 - k) opieką długoterminową stacjonarną i pielęgniarstwą poza szpitalną,
 - l) opieką nad zdrowym dzieckiem,
 - m) zapewnieniem w ramach pomocy doraźnej, bezzwłocznych świadczeń zdrowotnych w razie wypadku, urazu, nagłego zachorowania lub pogorszenia stanu zdrowia, powodującego zagrożenie życia w miejscu wypadku lub zachorowania,
 - n) wykonywaniem transportu sanitarnego w zakresie określonym właściwymi umowami.
2. współpraca z placówkami podstawowej opieki zdrowotnej i terenowymi ośrodkami pomocy społecznej (w przypadku konieczności zapewnienia ciągłości opieki nad chorymi niepełnosprawnymi, opuszczającymi szpital lub w stanach terminalnych) w zakresie leczenia, pielęgnacji i pomocy socjalnej,
3. utylizacja odpadów medycznych,
4. wykonywanie zadań obronnych w czasie pokoju w wypadkach zaistnienia nadzwyczajnych zagrożeń i stanu kryzysowego oraz w czasie stanu zagrożenia państwa i wojny poprzez:
 - a) wdrażanie rozwiązań prawnych i organizacyjnych zapewniających realizację zadań obronnych,
 - b) opracowanie i aktualizacja planów przygotowań obronnych w zakresie wyznaczonym dla służby zdrowia,
 - c) planowanie i prowadzenie szkolenia obronnego,
 - d) zapewnienie odpowiednich środków w budżecie jednostki na realizację tychże zadań,
 - e) racjonalne i właściwe gospodarowanie rezerwami i zasobami magazynów obronnych,
 - f) zapewnienie właściwej obsady stanowiska ds. obronnych.

Przedmiot działalności.

W dniu 27.06.2017 r. działając na podstawie przepisu art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. poz. 844), Dyrektor Dolnośląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia ogłosił wykaz świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej na terenie województwa dolnośląskiego. Powiatowy Zespół Szpitali został zakwalifikowany do pierwszego poziomu podstawowego w ramach tzw. sieci szpitali. Kwalifikacja dotyczy świadczeń szpitalnych, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i świadczeń rehabilitacyjnych.

Szpital powiatowy udziela świadczenia w trybie ambulatoryjnym i stacjonarnym, realizując umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w następujących rodzajach:

- Leczenie szpitalne,
- Ambulatoryjna opieka specjalistyczna,
- Opieka koordynowana,
- Rehabilitacja lecznicza,
- Świadczenia pielęgnacyjno-opiekuńcze,
- Programy zdrowotne,
- Opieka paliatywna i hospicyjna,
- Transport sanitarny,
- Ratownictwo medyczne.

W ramach działalności pomocniczej realizowane są usługi przez następujące komórki organizacyjne:

- Dział farmacji szpitalnej,
- Dział diagnostyki obrazowej - pracownia RTG,
- Pracownia badań endoskopowych,
- Szkoła rodzenia,
- Dział sterylizacji.

Pozostałe konieczne usługi do funkcjonowania podmiotu realizowane są przez podmioty zewnętrzne w ramach umów outsourcingowych.

B. ANALIZA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

I. Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2025	Wykonanie	% wykonania
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	136 500 000,00 zł	71 078 755,59 zł	52,07%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	136 500 000,00 zł	71 078 755,59 zł	52,07%
A.I.1.	Przychody z NFZ	- zł	67 438 206,00 zł	
A.I.2.	Przychody pozostałe	- z	3 640 549,59 zł	
A.II.	Zmiana stanu produktów	- zł	- zł	
B.	Pozostałe przychody operacyjne	3 280 000,00 zł	1 904 722,57 zł	58,07%
C.	Przychody finansowe	100 000,00 zł	78 366,28 zł	78,37%
D.	Razem przychody	139 880 000,00 zł	73 061 844,44 zł	52,23%
E.	Koszty działalności operacyjnej	137 910 000,00 zł	73 701 847,20 zł	53,44%
E.I.	Amortyzacja	2 900 000,00 zł	1 622 555,72 zł	55,95%
E.II.	Zużycie materiałów i energii	16 425 000,00 zł	8 544 890,14 zł	52,02%
E.III.	Usługi obce	55 365 000,00 zł	29 331 391,24 zł	52,98%
E.IV.	Podatki i opłaty	350 000,00 zł	225 000,64 zł	64,29%
E.V.	Wynagrodzenia	52 000 000,00 zł	28 043 073,70 zł	53,93%
E.VI.	Składki naliczane od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i FGŚP)	10 500 000,00 zł	5 788 367,06 zł	55,13%
E.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	370 000,00 zł	146 568,70 zł	39,61%
E.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
F.	Pozostałe koszty operacyjne	300 000,00 zł	130 287,57 zł	43,43%
G.	Koszty finansowe	1 180 000,00 zł	506 712,18 zł	42,94%
H.	Razem koszty	139 390 000,00 zł	74 338 846,95 zł	53,33%
I.	Wynik finansowy brutto	490 000,00 zł	- 1 277 002,51 zł	-260,61%
L.	Wynik finansowy netto	490 000,00 zł	- 1 277 002,51 zł	-260,61%

Poniżej przedstawiono zestawienie planowanych oraz zrealizowanych wyników finansowych Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy w podziale na podstawowe obszary działalności za I półrocze 2025 r.

Zestawienie wyników finansowych – Plan vs Wykonanie

Wynik finansowy	Planowany w 2025 r.	Wykonanie I półrocze 2025 r.
Z działalności podstawowej	strata (–) 1 410 000,00 zł	strata (–) 2 623 091,61 zł
Z działalności operacyjnej	zysk 1 570 000,00 zł	strata (–) 848 656,61 zł
Z działalności gospodarczej	zysk 490 000,00 zł	strata (–) 1 277 002,51 zł

II. Przychody ogółem – analiza wykonania za I półrocze 2025 r.

W pierwszym półroczu 2025 r. Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy zrealizował przychody ogółem w wysokości 73.061.844,44 zł, co stanowi 52,23% rocznego planu finansowego wynoszącego 139.880.000,00 zł. W strukturze tej największy udział stanowią przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych, w szczególności z Narodowego Funduszu Zdrowia.

1. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych i usług

Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług wykonano w kwocie **71.078.755,59 zł**, co stanowi **52,07% wartości planowanej (136.500.000,00 zł)**. Na wartość tę składają się głównie wpływy z tytułu realizacji świadczeń zdrowotnych finansowanych przez NFZ, a także pozostałe przychody związane z działalnością medyczną i usługową.

Łączne przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia, uwzględniające świadczenia z zakresu leczenia szpitalnego, ambulatoryjnego oraz ratownictwa medycznego (w tym pogotowie), wyniosły **67.438.206,00 zł**, co stanowi **94,88% całkowitych przychodów ze sprzedaży usług zdrowotnych**.

Struktura przychodów ze sprzedaży przedstawia się następująco:

- **Narodowy Fundusz Zdrowia** – 67.438.206,00 zł
- **Staże lekarskie / rezydenci** – 2.195.442,42 zł
- **Osoby fizyczne (ZPO, odpłatne świadczenia)** – 478.356,47 zł
- **Inne zakłady opieki zdrowotnej (ZOZ)** – 292.173,00 zł
- **Pracodawcy** – 123.126,13 zł

Dodatkowo, pozostała część przychodów ze sprzedaży (551.451,57 zł) pochodzi z usług takich jak wynajem powierzchni, sterylizacja sprzętu oraz inne działania niemedyczne.

Na uwagę zasługuje realizacja świadczeń w ramach programu Koordynowanej Opieki nad Ciężarną (KOC), którego celem jest kompleksowa opieka medyczna nad kobietą w okresie ciąży, porodu i połogu. W pierwszym półroczu 2025 r. wykonanie w ramach KOC II osiągnęło wartość **13.489.631,43 zł**, co stanowi **113,94%** przyznanego limitu w wysokości 11.839.075,50 zł.

2. Pozostałe przychody operacyjne

W I półroczu 2025 r. **pozostałe przychody operacyjne** Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wyniosły **1.904.722,57 zł**, co stanowi **58,07% planowanej wartości rocznej (3.280.000,00 zł)**.

W strukturze tych przychodów główne pozycje stanowią:

- **Równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji i darowizn** – 1.126.437,89 zł. Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów, odpisy amortyzacyjne od środków trwałych zakupionych ze środków zewnętrznych (np. dotacje, fundusze UE, darowizny) są ujmowane po stronie pozostałych przychodów operacyjnych.
- **Dofinansowania pieniężne** – łącznie 317.583,82 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON). Środki te zostały przeznaczone na finansowanie zadań zgodnych z ustawowymi celami Funduszu, m.in. wsparcie osób niepełnosprawnych w miejscu pracy i dostosowanie infrastruktury.

- **Dofinansowanie dla kierowników specjalizacji** – 66.683,60 zł. Wyplacone przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki jako wsparcie dla lekarzy pełniących funkcje kierowników specjalizacji w ramach szkoleń rezydenckich.
- **Darowizny rzeczowe i pieniężne** – 51.069,83 zł. Dotyczą zarówno przekazanych środków pieniężnych, jak i nieodpłatnie przekazanych materiałów, sprzętu i wyposażenia.
- **Odszkodowania, kary umowne, odpisy aktualizujące należności** – 232.871,47 zł. Obejmują głównie odszkodowania za szkody majątkowe, odzyskane należności oraz korekty wcześniejszych odpisów.
- **Pozostałe przychody operacyjne** – 51.677,96 zł. Związane z jednorazowymi zdarzeniami, korektami księgowymi oraz innymi wpływami o charakterze pomocniczym.

3. Przychody finansowe

W pierwszym półroczu 2025 r. **przychody finansowe** Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wyniosły **78.366,28 zł**, co stanowi **78,37%** planowanej wartości rocznej (100.000,00 zł).

Struktura tych przychodów przedstawia się następująco:

- **Odsetki od lokat bankowych typu overnight** – **77.631,67 zł**. Przychody te pochodzą z lokowania wolnych środków finansowych na krótkoterminowej lokacie overnight prowadzonej na rachunku bankowym w Banku Gospodarstwa Krajowego S.A. Rozwiązanie to pozwala jednostce efektywnie zarządzać płynnością finansową przy jednoczesnym zachowaniu bezpieczeństwa środków publicznych.
- **Pozostałe odsetki** – **734,61 zł**. Są to wpływy z tytułu odsetek za nieterminowe regulowanie należności przez kontrahentów, wynikające z prowadzonych działań windykacyjnych, w tym naliczania ustawowych odsetek za opóźnienia w płatnościach.

Choć udział przychodów finansowych w strukturze ogólnej jest marginalny, odsetki z lokat overnight stanowią stałe, bezpieczne źródło dochodów uzupełniających.

III. Koszty działalności ogółem – analiza wykonania za I półrocze 2025 r.

1. Planowane koszty ogółem

W planie finansowym na 2025 rok koszty działalności operacyjnej zostały ustalone na poziomie **137.910.000,00 zł**. Plan uwzględniał pełną strukturę kosztów rodzajowych niezbędnych do prowadzenia bieżącej działalności statutowej, obejmującej świadczenia szpitalne, ambulatoryjne, ratownictwo medyczne, opiekę długoterminową, rehabilitację oraz koszty pośrednie.

2. Wykonanie kosztów w I półroczu

W okresie od stycznia do czerwca 2025 r. koszty działalności operacyjnej zrealizowano w kwocie **73.701.847,20 zł**, co stanowi **53,44%** planu rocznego. Wykonanie kosztów jest proporcjonalne do wykonania przychodów i odzwierciedla intensywność działalności jednostki w pierwszym półroczu.

3. Struktura kosztów rodzajowych.

Poniższe dane obrazują, jak kształtowały się poszczególne grupy kosztów w relacji do ogółu wydatków poniesionych w ramach działalności statutowej.

Kategoria kosztów	Kwota (zł)	Udział w kosztach ogółem (%)
1. Usługi obce	29.331.391,24	39,80%
2. Wynagrodzenia osobowe	28.043.073,70	38,05%
3. Zużycie materiałów i energii	8.544.890,14	11,59%
4. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.788.367,06	7,85%
5. Amortyzacja	1.622.555,72	2,20%
6. Podatki i opłaty	225.000,64	0,31%
7. Pozostałe koszty rodzajowe	146.568,70	0,20%
RAZEM koszty działalności operacyjnej	73.701.847,20	100,00%

Opis wybranych pozycji:

- **Usługi obce (39,80%)**
Obejmują kontrakty z personelem medycznym (27,74% udziału w kosztach ogółem), diagnostykę obrazową, badania laboratoryjne, usługi transportowe, cateringowe, pralnicze, informatyczne, remontowe oraz konserwacyjne. To największa pozycja kosztowa wynikająca z modelu świadczenia usług w formule kontraktowej.
- **Wynagrodzenia (38,05%)**
Wynagrodzenia ze stosunku pracy stanowią podstawowy koszt stały, a ich poziom jest proporcjonalny do zatrudnienia i rodzaju świadczeń. Uwzględniono również wypłaty z umów cywilnoprawnych, nagrody jubileuszowe i odprawy.
- **Zużycie materiałów i energii (11,59%)**
Dotyczy kosztów leków, środków opatrunkowych, materiałów jednorazowego użytku, sprzętu medycznego, tlenu, krwi, energii elektrycznej, gazu, opału, wody i ścieków.
- **Świadczenia pracownicze i ZUS (7,85%)**
Obejmują składki ZUS, odpisy na ZFŚS, świadczenia rzeczowe i koszty odzieży ochronnej.
- **Amortyzacja (2,20%)**
Dotyczy zużycia środków trwałych, w tym aparatury medycznej, budynków i infrastruktury technicznej.
- **Pozostałe pozycje (poniżej 1%)**
Niewielkie koszty związane z opłatami lokalnymi, podatkiem od nieruchomości, składkami na organizację, ubezpieczeniami oraz podróżami służbowymi.

Podsumowanie struktury

Koszty działalności operacyjnej w I półroczu 2025 r. są zgodne z profilem funkcjonowania szpitala jako jednostki leczniczej o szerokim zakresie usług. Największe pozycje – **usługi obce oraz wynagrodzenia** – pochłaniają łącznie **ponad 77% całkowitych kosztów**, co jest typowe dla sektora ochrony zdrowia. Struktura ta świadczy o wysokim udziale komponentu ludzkiego i kontraktowego w realizacji świadczeń oraz istotnym znaczeniu outsourcingu usług wspierających. W analizowanym okresie **nie wystąpiły istotne przekroczenia** w żadnej z głównych kategorii kosztowych. Koszty kształtowały się na poziomie zbliżonym do połowy planu rocznego, co świadczy o odpowiednim tempie realizacji planu finansowego.

4. Zestawienie wybranych pozycji kosztowych.

Uzupełnieniem analizy struktury kosztów działalności operacyjnej w I półroczu 2025 r. jest szczegółowe zestawienie kluczowych pozycji kosztowych, mających istotny udział w łącznych wydatkach jednostki. Zestawienie to przedstawia wartości planowane, wykonane oraz poziom realizacji (%), co umożliwia ocenę stopnia realizacji planu finansowego w przekroju kosztów rzeczowych, usług obcych, energii oraz wynagrodzeń. Tabela ta stanowi narzędzie pomocnicze w monitorowaniu kosztów i identyfikacji obszarów wymagających optymalizacji lub weryfikacji planu w dalszej części roku.

Lp.	Rodzaj kosztu	Plan roczny (zł)	Wykonanie I półrocze 2025 r. (zł)	Stopień realizacji planu (%)
1	Amortyzacja	2 900 000,00	1 622 555,72	55.95%
2	Energia ciepła	365 000,00	251 870,97	69.01%
3	Gaz	260 000,00	163 939,93	63.05%
4	Koszty energii	1 028 000,00	402 763,29	39.18%
5	Koszty materiałów	14 500 000,00	7 596 608,79	52.39%
6	Opał	30 000,00	15 598,70	52.0%
7	Woda i ścieki	242 000,00	114 108,46	47.15%
8	Badania histopatologiczne	615 000,00	397 276,00	64.6%
9	Diagnostyka lab.	2 900 000,00	1 532 105,90	52.83%
10	Naprawa sprzętu	450 000,00	147 780,36	32.84%
11	Naprawy samochodów	120 000,00	65 694,37	54.75%
12	Odbiór odpadów komunalnych	185 000,00	134 292,64	72.59%
13	Pozostałe usługi diagnostyczne	835 000,00	539 527,92	64.61%
14	Pozostałe usługi	210 000,00	286 467,04	136.41%
15	Rezonans magnetyczny	165 000,00	123 950,00	75.12%
16	Tomografia komputerowa	1 760 000,00	1 172 500,00	66.62%
17	Usługi NPL	3 750 000,00	2 032 770,72	54.21%
18	Usługi bankowe	30 000,00	12 267,50	40.89%
19	Usługi informatyczne	440 000,00	243 935,40	55.44%
20	Usługi kontraktowe ratownicy medyczni	3 800 000,00	1 823 439,00	47.99%
21	Usługi kontraktowe - lekarze	30 000 000,00	15 775 876,74	52.59%
22	Usługi kontraktowe - pielęgniarkami i położne	5 100 000,00	2 636 805,00	51.7%
23	Usługi najmu	230 000,00	94 093,97	40.91%
24	Usługi pocztowe i kurierskie	40 000,00	23 987,75	59.97%
25	Usługi pralnicze	620 000,00	339 580,80	54.77%
26	Usługi prawne	130 000,00	71 508,75	55.00%
27	Usługi psychodolży	85 000,00	39 480,00	46.45%
28	Usługi remontowe	352 000,00	223 873,04	63.6%
29	Usługi technicy medyczni	310 000,00	168 625,00	54.4%
30	Usługi telekomunikacyjne	53 000,00	28 262,18	53.32%
31	Usługi transportowe	390 000,00	301 592,50	77.33%
32	Usługi żywienia	2 250 000,00	929 422,60	41.31%
33	Utrzymanie terenu	190 000,00	119 403,24	62.84%
34	Utylizacja odpadów medycznych	540 000,00	201 165,46	37.25%
35	Wynagrodzenia	52 000 000,00	28 043 073,70	53.93%
36	ZUS + odzież + szkolenia	10 500 000,00	5 788 367,06	55.13%
37	Podatek od nieruchomości	165 000,00	89 430,00	54.2%
38	Podróże służbowe	8 000,00	1 258,10	15.73%
39	Składki na rzecz organizacji, związków	12 000,00	3 600,00	30.0%
40	Ubezpieczenia	350 000,00	139 900,60	39.97%
41	Pozostałe koszty	0,00	3088,00	-

5. Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe – I półrocze 2025

Pozostałe koszty operacyjne

W okresie od stycznia do czerwca 2025 r. Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy poniósł **pozostałe koszty operacyjne w wysokości 130.287,57 zł**, co stanowi **43,43% planowanego rocznego poziomu wydatków (300.000,00 zł)**. Struktura tych kosztów była zróżnicowana i obejmowała m.in. zobowiązania o charakterze sądowym, rentowym oraz inne wydatki operacyjne.

1. Koszty związane z dochodzeniem należności

Kwota **3.120,29 zł** obejmuje opłaty sądowe, skarbowe oraz koszty zastępstwa procesowego, poniesione w związku z prowadzonymi postępowaniami dotyczącymi windykacji należności szpitala.

2. Wydatki z tytułu zobowiązań rentowych

W I półroczu 2025 r. Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy poniósł koszty wypłaty rent w wysokości 16.980,00 zł, wynikające z prawomocnych orzeczeń sądowych zasądzających cykliczne świadczenia rentowe z tytułu błędów medycznych.

Renty wypłacane są następującym osobom:

- Nicola Ropuszyńska – miesięczna renta w wysokości 500,00 zł,
- Teresa Bednarska – miesięczna renta w wysokości 500,00 zł,
- Julia Robak – miesięczna renta w wysokości 1.830,00 zł.

Jednocześnie jednostka podjęła działania mające na celu weryfikację aktualnego statusu osób uprawnionych do pobierania świadczeń, celem zapewnienia prawidłowości dalszych wypłat.

3. Pozostałe koszty operacyjne – 109.416,28 zł

W skład tej pozycji wchodzi m.in.:

- **koszty związane z koniecznością wycofania i utylizacji produktów leczniczych**, które utraciły przydatność do użycia z powodu awarii urządzeń chłodniczych,
- **obciążenia finansowe wynikające z weryfikacji przez Dolnośląski Oddział Wojewódzki NFZ rozliczeń dodatkowych świadczeń pieniężnych za lata 2020–2022**, przyznanych personelowi medycznemu w związku z przeciwdziałaniem COVID-19. W wyniku kontroli NFZ wezwał jednostkę do zwrotu części środków przekazanych na podstawie umowy nr 19/MED/3101021/2020,
- **koszty postępowań sądowych i administracyjnych**, w tym opłaty od pozwów, opłaty skarbowe od pełnomocnictw, wynagrodzenia biegłych sądowych oraz koszty zastępstwa procesowego w sprawach prowadzonych przez kancelarię prawną.

Koszty finansowe

W I półroczu 2025 r. koszty finansowe zostały zrealizowane na poziomie **506.712,18 zł**, co stanowi **42,94%** planowanej rocznej kwoty 1.180.000,00 zł. Na poniesione koszty finansowełożyły się w szczególności:

- **Odsetki i prowizje od pożyczki z NFOŚiGW** (umowa z 22.12.2016) – 29.039,77 zł,
- **Odsetki i prowizje od kredytu z BGK** (umowa nr 17/4087 z 31.08.2017) – 473.637,61 zł.

IV. Należności i zobowiązania.

Należności

Na dzień 30 czerwca 2025 r. należności Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wyniosły **12.953.173,16 zł**, co oznacza przekroczenie planowanego poziomu o **458.173,16 zł**. Wartość ta obejmuje zarówno należności bieżące, jak i przeterminowane, w tym o podwyższonym ryzyku odzyskania. Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o rachunkowości oraz przyjętą polityką rachunkowości jednostki, na dzień bilansowy (tj. na koniec roku obrotowego) należności zostaną poddane weryfikacji pod kątem realności ich odzyskania, a następnie skorygowane o odpisy aktualizujące. Korekty te obejmą w szczególności:

- należności z tytułu hospitalizacji pacjentów nieubezpieczonych,
- pozostałe należności przeterminowane, których ściagalność jest istotnie ograniczona.

Działanie to służy zapewnieniu rzetelnego i ostrożnego ujęcia wartości aktywów w sprawozdaniu finansowym jednostki, zgodnie z zasadą ostrożności i wymogami prawa bilansowego.

Struktura należności:

- należności z tytułu dostaw i usług – **12.281.003,72 zł** (100% z terminem spłaty do 12 miesięcy),
- inne należności – **589.815,55 zł**,
- należności dochodzone na drodze sądowej – **82.353,89 zł**, co stanowi 86,69% planowanej kwoty (95.000,00 zł).

Windykacja należności prowadzona jest przy wsparciu kancelarii prawnej **Waszczuk i Partnerzy Spółka Partnerska Radców Prawnych**, z siedzibą przy ul. Kołłątaja 10/8, 45-064 Opole, która zapewnia obsługę prawną szpitala. Zakres działań obejmuje:

- bieżącą weryfikację stanu należności,
- wysyłanie wezwań do zapłaty,
- naliczanie odsetek ustawowych za opóźnienia w płatnościach,
- kierowanie spraw na drogę postępowania sądowego i egzekucyjnego.

Zobowiązania

Na dzień 30 czerwca 2025 r. łączna wartość zobowiązań Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wyniosła **54.342.426,11 zł**. Struktura zobowiązań przedstawia się następująco:

1. Zobowiązania długoterminowe

Wartość zobowiązań długoterminowych wyniosła **10.634.083,25 zł**. W ich skład wchodzi głównie zobowiązania z tytułu zewnętrznych źródeł finansowania:

a) Kredyt obrotowy – Bank Gospodarstwa Krajowego

- Umowa nr **17/4087** z dnia **31 sierpnia 2017 r.**, zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie.
 - **Kwota przyznanego kredytu:** 18.000.000,00 zł, z czego uruchomiono 17.158.196,25 zł.
 - Na dzień 30.06.2025 r. spłacono 6.307.996,00 zł.
 - **Pozostała kwota do spłaty:** 10.850.200,25 zł (plus odsetki), z czego **9.850.196,25 zł stanowi zobowiązanie długoterminowe**. Zgodnie z zasadami klasyfikacji bilansowej, część zobowiązania przypadająca do spłaty w okresie najbliższych 12 miesięcy została ujęta w zobowiązaniach krótkoterminowych, natomiast pozostała część – w zobowiązaniach długoterminowych.
- Obsługa kredytu przebiega zgodnie z harmonogramem, bez opóźnień.

b) Pożyczka – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

- Umowa nr **892/2014/Wn-01/OA-TR-KU/P** z dnia **22 grudnia 2014 r.**, zawarta z NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie.
 - Kwota przyznanej pożyczki: **2.438.787,00 zł.**
 - Do 30.06.2025 r. spłacono **1.567.800,00 zł.**
 - Pozostała do spłaty kwota kapitałowa: **870.987,00 zł** (plus odsetki), z czego **783.887,00 zł** ujęto jako zobowiązanie długoterminowe.
- Spłata pożyczki realizowana jest terminowo.

2. Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień 30 czerwca 2025 r. zobowiązania krótkoterminowe Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wyniosły **17.449.775,49 zł**. Obejmują one wszystkie zobowiązania, których termin płatności przypada w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Struktura tej grupy przedstawia się następująco:

- Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – **3.419.186,13 zł**
- Zobowiązania wobec dostawców i wykonawców – **8.047.698,17 zł**
- Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek – **1.087.104,00 zł,**
- Zobowiązania podatkowe – **874.622,00 zł,**
- Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne – **3.692.744,72 zł,**
- Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe – **328.420,47 zł.**

Wszystkie zobowiązania krótkoterminowe są monitorowane i regulowane na bieżąco, zgodnie z ustalonymi terminami.

3. Rezerwy na zobowiązania

Wartość rezerw wyniosła **12.947.916,95 zł** i obejmowała przede wszystkim rezerwy na świadczenia pracownicze, odprawy oraz inne koszty przyszłe związane z działalnością operacyjną jednostki.

4. Rozliczenia międzyokresowe

Na dzień 30 czerwca 2025 r. wartość rozliczeń międzyokresowych w Powiatowym Zespole Szpitali w Oleśnicy wyniosła **13.310.650,42 zł**.

W skład tej pozycji wchodzi przede wszystkim:

- **dotacje celowe oraz dopłaty otrzymane na finansowanie zakupu środków trwałych**, w tym sprzętu medycznego, wyposażenia technicznego oraz infrastruktury IT,
- **środki z funduszy zewnętrznych i jednostki założycielskiej (powiatu)** przekazane na realizację zadań inwestycyjnych, których wykonanie przypada w drugim półroczu 2025 r. lub latach kolejnych,
- **pozostałe przychody rozliczane w czasie**, w tym amortyzacja środków trwałych sfinansowanych z dotacji, rozliczana proporcjonalnie do okresu użytkowania danego składnika majątku.

Rozliczenia międzyokresowe mają charakter bierny i przychodowy, zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz obowiązującymi przepisami ustawy o rachunkowości. Ujęte zostały w pasywach bilansu i będą sukcesywnie odnawiane lub przeksięgowywane w ciężar przychodów kolejnych okresów, zgodnie z terminami wynikającymi z harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych oraz planów amortyzacji.

5. Na dzień 30 czerwca 2025 r. Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy nie posiadał zobowiązań wymagalnych – zarówno w zakresie zobowiązań krótkoterminowych, jak i długoterminowych. Wszystkie płatności realizowane były terminowo, zgodnie z warunkami umownymi i przepisami prawa.

V. Zadania inwestycyjne.

W I półroczu 2025 roku Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy zrealizował szereg zadań inwestycyjnych, których celem była modernizacja bazy sprzętowej, poprawa warunków infrastrukturalnych oraz podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych. Realizacja inwestycji objęła zarówno przedsięwzięcia zaplanowane, jak i wykonane poza planem finansowym.

Realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych przewidzianych w planie finansowym:

- Wymiana dźwigów osobowych: 1 winda w Oleśnicy oraz 2 windy w Sycowie – **979.731,90 zł** (środki własne),
- Centrala z kardiomonitorami (6 szt.) – **309.997,80 zł** (dotacja organu założycielskiego),
- Myjka endoskopowa – **106.399,55 zł** (środki własne),
- Diatermia – **103.037,40 zł** (dotacja organu założycielskiego),
- Aparat RTG (ramię C) – **69.999,99 zł** (środki własne),
- Wanna do masażu kończyn dolnych – **31.590,00 zł** (dotacja organu założycielskiego).

Wydatki inwestycyjne zrealizowane poza planem (sfinansowane w całości ze środków własnych):

- Autoklaw – **28.590,00 zł**,
- Narzędzia chirurgiczne i ginekologiczne – **11.744,41 zł**,
- Optyka do histeroskopu – **8.856,00 zł**,
- Video laryngoskop – **8.640,00 zł**,
- Chłodziarka farmaceutyczna – **6.699,81 zł**,
- Ssaki i preparator laparoskopowy – **4.958,76 zł**,
- Imadło laparoskopowe – **2.916,00 zł**,
- Kleszczyki histeroskopowe – **2.808,00 zł**,
- Aparat EKG Askard – **1.890,00 zł**,
- Elektrokardiograf – **1.830,00 zł**,
- Drukarka – **1.783,41 zł**,
- Ciśnieniomierze – **1.329,00 zł**.

W ramach działań przygotowawczych do planowanej nadbudowy skrzydła bocznego budynku Szpitala Powiatowego w Oleśnicy, wykonano ekspertyzę techniczną stanu istniejącej konstrukcji obiektu. Zakres prac objął m.in. wykonanie niezbędnych odkrywek budowlanych, opracowanie opinii geotechnicznej w zakresie posadowienia budynku, a także przeprowadzenie szczegółowej analizy wytrzymałościowej konstrukcji w kontekście planowanego zwiększenia obciążeń. Koszt wykonania kompleksowej dokumentacji wyniósł 40.590,00 zł i został w całości pokryty ze środków własnych jednostki.

Realizacja powyższych inwestycji została sfinansowana ze środków własnych szpitala oraz dotacji przekazanych przez organ prowadzący, przy czym wszystkie wydatki pozaplanowe, w tym ekspertyza techniczna, zostały pokryte wyłącznie ze środków własnych jednostki.

Przedsięwzięcia te przyczyniły się do zwiększenia bezpieczeństwa pacjentów, poprawy efektywności diagnostyki i terapii, a także modernizacji istotnych elementów infrastruktury medycznej.

VI. Podsumowanie realizacji planu finansowego za I półrocze 2025 r.

W I półroczu 2025 roku Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy realizował działalność statutową zgodnie z założeniami planu finansowego, zachowując operacyjną stabilność oraz terminową obsługę zobowiązań. Jednostka zapewniła ciągłość świadczeń medycznych, efektywnie gospodarując środkami publicznymi i prowadząc równolegle działania inwestycyjne oraz modernizacyjne. Na dzień 30 czerwca 2025 r. szpital wykazał ujemny wynik finansowy netto, który nie obejmuje jeszcze należnych przychodów z tytułu zrealizowanych nadwykonań.

Łączna wartość świadczeń wykonanych ponad zakontraktowane limity wyniosła **4.667.025,92 zł**, w tym:

- świadczenia nielimitowane: **2.568.538,83 zł**,
- świadczenia limitowane: **2.098.487,09 zł**.

Rozliczenie tych należności pozostaje w oczekiwaniu na decyzję Narodowego Funduszu Zdrowia, co oznacza, że wynik finansowy za I półrocze ma charakter tymczasowy i ulegnie poprawie po uwzględnieniu ww. kwot. W zakresie zobowiązań szpital utrzymywał bezpieczny poziom zadłużenia i płynności. W I półroczu zrealizowano również zaplanowane zadania inwestycyjne, koncentrujące się głównie na zakupie nowoczesnego sprzętu medycznego oraz wymianie infrastruktury technicznej. Działania te były finansowane ze środków własnych szpitala oraz dotacji przekazanych przez organ założycielski.

Ponadto, w ramach długofalowej strategii rozwoju infrastruktury oraz cyfryzacji usług zdrowotnych, szpital aktywnie uczestniczy w naborach projektów inwestycyjnych finansowanych ze środków publicznych. Złożono dwa wnioski:

- w ramach naboru „**Wsparcie w zakresie rozwoju opieki długoterminowej lub geriatrycznej poprzez modernizację infrastruktury podmiotów leczniczych na poziomie powiatowym**” (inwestycja D4.1.1, wcześniej D1.2.1) — wniosek został oceniony pozytywnie, jednak ze względu na ograniczoną alokację środków, szpital nie uzyskał finansowania;
- oraz w ramach naboru „**Inwestycja D1.1.2 – Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia**” — decyzja o przyznaniu środków pozostaje w toku i szpital oczekuje na rozstrzygnięcie.

Podsumowując, realizacja planu finansowego w pierwszym półroczu 2025 roku przebiegała w sposób racjonalny i odpowiedzialny, a działania podejmowane przez jednostkę wskazują na dążenie do dalszego unowocześniania zasobów, poprawy jakości świadczonych usług oraz skutecznego pozyskiwania środków zewnętrznych na rozwój.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Paweł Nakoneczny
Paweł Nakoneczny

Główny Księgowy

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Szpitali
w Oleśnicy
Agnieszka Chołetwińska
Agnieszka Chołetwińska

Dyrektor

Zestawienie realizacji inwestycji w I półroczu 2025 r. w odniesieniu do planu.

Lp.	Obszar, którego dotyczy zadanie	NAZWA ZADANIA	UZASADNIENIE REALIZACJI ZADANIA	Całkowity planowany koszt zadania	Wykonany całkowity koszt zadania	% wykonania	Źródło finansowania	Planowany termin realizacji
1	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	wymiana okablowania sieciowego lan, wifi oraz budowa szkieletu sieci komputerowej szpitala	Wdrożenie tych zmian przyniesie znaczącą poprawę efektywności, bezpieczeństwa i niezawodności naszej infrastruktury IT, co jest kluczowe dla sprawnego funkcjonowania szpitala.	1 250 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	II półr. 2025
2	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	zakup macierzy i oprogramowania do serwerów	Zakup nowej macierzy i oprogramowania do serwerów jest niezbędny, aby zabezpieczyć naszą infrastrukturę przed zagrożeniami, zapewnić wydajność, skalowalność i zgodność z najnowszymi standardami technologicznymi.	400 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	II półr. 2025
3	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	zakup zestawów komputerów 180 szt.	Zakup nowych zestawów komputerowych z najnowszym systemem operacyjnym jest kluczowy dla zapewnienia bezpieczeństwa, zgodności z przepisami prawa, optymalizacji wydajności oraz uniknięcia kosztów związanych z utrzymaniem przestarzałego sprzętu. W 2025 r. kończy się wsparcie dla oprogramowania WINDOWS 10, które zainstalowane jest na większości komputerów w szpitalu. Obecny sprzęt komputerowy nie spełnia wymagań dla nowego systemu operacyjnego WINDOWS 11.	900 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	II półr. 2025
4	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	oprogramowanie do inwentaryzacji sprzętu komputerowego	Wdrożenie kompleksowego systemu zarządzania zasobami IT w szpitalu przyczyni się do zwiększenia efektywności, poprawy bezpieczeństwa danych oraz optymalizacji kosztów związanych z infrastrukturą informatyczną.	50 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	II półr. 2025
5	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	oprogramowanie księgowo-kadrowe	Zakup nowego oprogramowania księgowo-kadrowego jest strategiczną inwestycją, która przyczyni się do zwiększenia efektywności, bezpieczeństwa danych oraz lepszego zarządzania zasobami ludzkimi i finansowymi w naszym szpitalu.	500 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	po zakupie macierzy i licencji Oracle - drugie półrocze 2025
6	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	oracle licencja pod bazy oracle - do oprogramowania księgowego i przeniesienia Optimed NXT z chmury na serwer	Zakup licencji jest niezbędny do uruchomienia nowo zakupionego oprogramowania kadrowo-księgowego na posiadanym środowisku produkcyjnym (serwery, macierz) oraz do przeniesienia Optimed NXT z chmury na serwer	180 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	po zakupie macierzy
7	systemy informatyczne; bezpieczeństwo danych	zakup oprogramowania oraz sprzętu informatycznego	Zakup niezbędny do dostosowania infrastruktury informatycznej szpitala do dyrektywy unijnej NIS2 zwiększającej poziom cyberbezpieczeństwa.	500 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki zewnętrzne	II półr. 2025
8	sprzęt medyczny	zakup centrali z kardiomonitorem na OIT - 6 szt.	Obecnie używany sprzęt jest 9-letni jest awaryjny i nie spełnia obecnie obowiązujących wymogów	350 000,00 zł	309 997,80 zł	100,00%	dotacja organu założycielskiego	zrealizowano
9	sprzęt medyczny	zakup aparatów USG	Usprawnienie diagnostyki w zakresie ultrasonografii w oddziałach i poradniach	400 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
10	sprzęt medyczny	zakup gastrokopu do pracowni endoskopowej	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia (rok prod. 2014) w celu utrzymania ciągłości świadczeń	100 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
11	sprzęt medyczny	zakup kolonoskopów do pracowni endoskopowej	Wymiana wyeksploatowanych urządzeń (rok prod. 2014) w celu utrzymania ciągłości świadczeń	240 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025

12	sprzęt medyczny	zakup dializatorów do pracowni endoskopowej	Wymiana wyeksploatowanych urządzeń (rok prod. 2012) w celu utrzymania ciągłości świadczeń	120 000 zł	103 037,40 zł	100,00%	dotacja organu założycielskiego	zrealizowano
13	sprzęt medyczny	zakup myłki endoskopowej	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia w celu utrzymania ciągłości świadczeń	100 000 zł	106 399,55 zł	100,00%	środki własne	zrealizowano
14	sprzęt medyczny	zakup wanny do masażu kończyn dolnych	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia w celu utrzymania ciągłości świadczeń - oddział rehabilitacyjny	40 000 zł	31 590,00 zł	100,00%	dotacja organu założycielskiego	zrealizowano
15	sprzęt medyczny	zakup RTG (ramię C)	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia (rok prod. 2002) w celu utrzymania ciągłości świadczeń z zakresu zabiegów neurochirurgicznych	70 000,00 zł	69 999,99 zł	100,00%	środki własne	zrealizowano
16	sprzęt medyczny	zakup stołów operacyjnych na blok operacyjny (2 szt.)	Wymiana wyeksploatowanych urządzeń (rok prod. 2007) w celu utrzymania ciągłości świadczeń	300 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półrocze 2025
17	sterylizacja	zakup myjki przelotowej do sterylizatorów	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia w celu utrzymania ciągłości świadczeń (okres eksploatacji pow. 20 lat)	300 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
18	sterylizacja	zakup sterylizatora ciśnieniowego na blok operacyjny	Wymiana wyeksploatowanego urządzenia (rok prod. 2007) w celu utrzymania ciągłości świadczeń	30 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
19	transport	zakup pojazdu elektrycznego - meleks	Samochód do przewozu odpadów medycznych i komunalnych	80 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
20	remonty / roboty budowlane	wymiana pionów kanalizacyjnych i wodnych 3 szt - Szpital w Oleśnicy	Wymiana wyeksploatowanej instalacji, która ulega częstym awariom oraz jest sprzyjającym środowiskiem dla rozwoju legionelli	90 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
21	remonty / roboty budowlane	wymiana trzech dźwigów osobowych - Oleśnica (1 szt.), Syców (2 szt.)	Wymiana wyeksploatowanych dźwigów związana z zapewnieniem bezpieczeństwa pacjentów oraz personelu szpitala	979 731,90 zł	979 731,90 zł	100,00%	środki własne	zrealizowano
22	remonty, roboty budowlane	remont instalacji wodnej i kanalizacyjnej w Szpitalu w Sycowie	Wymiana wyeksploatowanej instalacji, która ulega częstym awariom oraz jest sprzyjającym środowiskiem dla rozwoju legionelli	2 000 000 zł			dotacja organu założycielskiego	II półr. 2025
23	remonty, roboty budowlane	modernizacja oddziału pediatrii w ramach przebudowy części parteru w szpitalu w Oleśnicy	Dostosowanie do przepisów regulujących wymagania jakim powinny odpowiadać pomieszczenia podmiotów leczniczych oraz realizacja decyzji SANEPID-U. / do realizacji łącznie z pkt. 26 /	3 700 000 zł			dotacja organu założycielskiego	2025
24	remonty, roboty budowlane	relokacja i modernizacja pomieszczeń poradni specjalistycznych w ramach przebudowy części parteru w szpitalu w Oleśnicy	Dostosowanie do standardów dostępności oraz zwiększenie potencjału do realizacji świadczeń ambulatoryjnych / do realizacji łącznie z pkt. 25 /	1 650 000 zł			dotacja organu założycielskiego	2025
25	remonty, roboty budowlane	modernizacja strefy wejściowej do szpitala w Oleśnicy	Dostosowanie do standardów dostępności	1 370 000 zł			dotacja organu założycielskiego	2025
26	roboty budowlane; sprzęt medyczny	adaptacja pomieszczeń Szpitala w Sycowie w celu uruchomienia łóżek opieki długoterminowej wraz z wyposażeniem	Przebudowa części parteru i podpiwniczenia budynku Szpitala w Sycowie w celu zwiększenia efektywności, dostępności i jakości usług opieki długoterminowej w powiecie oleśnickim i powiatach ościennych poprzez zwiększenie w strukturze PZS w Oleśnicy liczby łóżek opieki długoterminowej w ramach zakładu pielęgnacyjno-opiekuńczego działającego w Szpitalu w Sycowie wraz z pełnieniem funkcji inżyniera kontraktu	6 765 000 zł			dotacja organu założycielskiego; środki własne;	nie uzyskano środków z KPO

27	roboty budowlane; sprzęt medyczny	rozbudowa z przebudową PZS w Oleśnicy	Dostosowanie bloku operacyjnego, sterylizatorni i pracowni endoskopowej w Szpitalu w Oleśnicy do obowiązujących przepisów; poprawa warunków i bezpieczeństwa realizacji świadczeń medycznych wraz z pełnieniem funkcji inżyniera kontraktu	48 000 000 zł			środki z KPO; Fundusz medyczny; środki własne;	2025-2026
28	sprzęt medyczny	zakup diatermii dla bloku operacyjnego	wymiana wyeksploatowanego urządzenia w celu zachowania ciągłości świadczeń - rok produkcji 2013	120 000 zł			środki własne	II kw. 2025
29	sprzęt medyczny	zakup aparatu do znieczulenia na salę cesarskich cięć	dostosowanie sprzętu do realizacji świadczeń na III poziomie referencyjnym	150 000 zł			środki własne	II kw. 2025
30	sprzęt medyczny	zakup inkubatora hybrydowego dla oddziału neonatologicznego	uzupełnienie wyposażenia oddziału noworodkowego w sprzęt do intensywnej terapii noworodków	150 000 zł	118 800,00 zł	100,00%	środki własne	zrealizowano
			Łącznie	70 884 732 zł	1 719 556,64 zł			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Tomasz Niekłomiec
 Paweł Nakoneczny