

Załącznik nr 1 Informacja o sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy od :	1.02.2026
do:	31.03.2026

(Informacja na koniec każdego półrocza/roku narastająco)

Nazwa podmiotu leczniczego:

SPZOZ WSS nr 3 w Rybniku

Wyszczególnienie	PLAN na 2026 rok	WYKONANIE na dzień 31.03.2026
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	397 100 000,00	92 413 067,15
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	401 000 000,00	85 274 069,83
- sprzedanych NFZ	382 000 000,00	79 935 562,42
- sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0,00	2 932 951,57
- sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00
- pozostałych	19 000 000,00	2 405 555,84
II. Zmiana stanu produktów	-3 900 000,00	7 138 997,32
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Pozostałe przychody operacyjne	17 189 000,00	2 214 497,94
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	13 239 000,00	1 952 744,07
w tym: dotacje z budżetu państwa	0,00	884 893,72
dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,00	875 955,36
III. Darowizny		78 903,21
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne przychody operacyjne	3 950 000,00	182 850,66
w tym: bezzwrotne środki zagraniczne	0,00	0,00
równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00	0,00
C. Przychody finansowe	900 000,00	42 923,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	900 000,00	42 923,86
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym: w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
D. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
E. Razem przychody	415 189 000,00	94 670 488,95
F. Koszty działalności operacyjnej	454 792 484,00	109 536 506,80
I. Amortyzacja	11 100 000,00	2 354 022,85
II. Zużycie materiałów i energii	110 895 500,00	24 254 146,51
Materiałów	100 375 500,00	21 473 832,67
- leków	48 830 000,00	11 495 745,13
- żywności	0,00	0,00
- sprzętu jednorazowego	32 260 000,00	6 182 927,52
- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	6 815 000,00	1 358 944,55
- paliwa	250 000,00	53 207,04
- pozostałe	12 220 500,00	2 383 008,43
Energii	10 520 000,00	2 780 313,84
- elektrycznej	2 660 000,00	213 693,36
- ciepłej	2 360 000,00	1 285 349,01
- pozostałe	5 500 000,00	1 281 271,47
III. Usługi obce	125 740 400,00	27 624 899,51
- remontowe i konserwacyjne	3 137 000,00	336 235,73
- transportowe	1 090 000,00	125 335,43
- medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	80 227 000,00	18 590 937,61
w tym: kontrakty lekarskie	75 600 000,00	17 508 616,81
kontrakty pielęgniarstwa	385 000,00	123 775,00
- usługi sprzątania	8 600 000,00	0,00
- usługi pralnicze	2 000 000,00	450 377,35
- ochrona mienia	0,00	0,00
- usługi żywienia	9 100 000,00	1 882 217,52
- pozostałe usługi	21 586 400,00	6 239 795,87
IV. Podatki i opłaty	2 423 100,00	1 567 936,48
w tym: podatek akcyzowy	30 000,00	5 381,00
podatek od nieruchomości	1 550 000,00	1 543 466,08
V. Wynagrodzenia	169 791 303,00	42 243 095,57
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	159 185 784,00	40 100 146,62
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	10 605 519,00	2 142 948,95
- wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 003 181,00	11 476 660,18
w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	26 316 103,00	6 877 031,45
składki na fundusz pracy	2 516 548,00	640 271,15
składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	176 015,00	90 313,60
odpis na ZFŚS	3 730 000,00	3 668 265,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	839 000,00	15 745,70
w tym: podróże służbowe	17 000,00	2 769,85
ubezpieczenia majątkowe i OC	791 000,00	7 927,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
G. Pozostałe koszty operacyjne	6 700 000,00	597 301,66
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	700 000,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 000 000,00	597 301,66
w tym koszty egzekucyjne	0,00	10 404,00
koszty procesowe	0,00	314 404,93
H. Koszty finansowe	11 000 000,00	1 042 794,53
I. Odsetki	11 000 000,00	1 042 794,53
w tym: dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Wyszczególnienie	PLAN na 2026 rok	WYKONANIE na dzień 31.03.2026
w tym: w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
J. Razem koszty	472 492 484,00	111 176 602,99
Wynik finansowy brutto (E-J)	-57 303 484,00	-16 506 114,04
K. Podatek dochodowy	300 000,00	266 652,00
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Ł. Zysk/Strata na sprzedaży (A-F)	-57 692 484,00	-17 123 439,65
M. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (Ł+B-G)	-47 203 484,00	-15 506 243,37
N. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (M+C-H)	-57 303 484,00	-16 506 114,04
O. Wynik finansowy - Zysk/Strata (netto) (E-J-K-L)	-57 603 484,00	-16 772 766,04
Aktywa ogółem		305 815 101,68
A. Aktywa trwałe		246 120 010,73
w tym: długoterminowe aktywa finansowe		0,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:		59 695 090,95
I. Zapasy		7 837 568,67
II. Należności krótkoterminowe		37 592 227,83
III. Inwestycje krótkoterminowe		7 057 852,97
w tym: środki pieniężne w kasie i na rachunku		5 257 741,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 207 441,48
Pasywa ogółem		305 815 101,68
A. Kapitał własny		-84 905 400,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		192 514 239,37
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych "+" lub "-"		-260 646 874,14
IV. Zysk (strata) netto "+" lub "-"		-16 772 766,04
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		390 720 502,49
I. Rezerwy na zobowiązania		43 345 775,06
II. Zobowiązania długoterminowe		37 068 956,84
w tym: kredyty i pożyczki		37 068 956,84
Inne zobowiązania finansowe		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe w tym:		143 139 116,72
1) Kredyty i pożyczki		7 636 598,89
2) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
3) Z tytułu dostaw i usług		91 017 614,98
4) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5) Zobowiązania wekslowe		0,00
6) Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń z tego:		23 624 353,77
a) podatek od nieruchomości		2 291 069,08
b) PFRON		0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		14 369 488,13
d) Urząd Skarbowy		2 512 962,47
e) inne		4 450 834,09
7) Z tytułu wynagrodzeń		9 602 740,02
8) Inne		6 319 377,79
9) Fundusze specjalne		4 938 431,27
IV. Rozliczenia międzyokresowe		167 166 653,87
Zobowiązania krótkoterminowe wymagalne		43 177 486,69
1) Kredyty i pożyczki		700 000,00
2) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
3) Z tytułu dostaw i usług		42 477 486,69
4) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5) Zobowiązania wekslowe		0,00
6) Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń z tego:		0,00
a) podatek od nieruchomości		0,00
b) PFRON		0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		0,00
d) Urząd Skarbowy		0,00
e) inne		0,00
7) Z tytułu wynagrodzeń		0,00
8) Inne		0,00
9) Fundusze specjalne		0,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE - ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Wykonanie
Zobowiązania ogółem*	180 208 073,56
1) Zobowiązania przekazane w drodze cesji przez wierzycieli pierwotnych na inne podmioty	0,00
2) Zobowiązania objęte umowami z pierwotnymi wierzycielami, określającymi warunki spłaty zobowiązań	6 490 039,23
3) Pozostałe zobowiązania	173 718 034,33

Wyszczególnienie	Wykonanie	w tym: zob. wymagalne
Zobowiązania ogółem*	180 208 073,56	43 177 486,69
1) ZUS	14 369 488,13	
2) PFRON	0,00	
3) Energia, gaz, woda	4 964 078,08	3 885 068,04
4) Pracownicy	9 602 740,02	
5) Pozostałe	151 271 767,33	39 292 418,65

Wyszczególnienie	Wykonanie	w tym: nal. wymagalne
Należności ogółem**	37 592 227,83	4 936 168,12
1) Narodowy Fundusz Zdrowia	22 531 900,22	0,00
2) Ministerstwo Zdrowia	0,00	0,00
3) Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej	205 199,86	169 776,12
4) Podmioty prowadzące działalność leczniczą inne niż wymienione w pozycji 3	50 337,28	29 206,24
5) Pozostałe	14 804 790,47	4 737 185,76

* suma zobowiązań długo- i krótkoterminowych

** suma należności długo- i krótkoterminowych

DYREKTOR
SP ZOZ
Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego
ul. 3 w Rybniku
[Podpis]
dr Jarosław Madowicz

KIEROWNIK
Działu Kosztów i Analiz
Polina
Magdalena Polnik

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
Paulina Nosiadek

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE - AKTYWA

Wyszczególnienie		Wykonanie
A	Aktywa trwałe	246 120 010,73
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 996 457,93
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 996 457,93
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	244 124 981,40
A.II.1	Środki trwałe	238 317 215,33
A.II.1.a	grunty (w tym użytkownika wieczystego gruntu)	6 242 227,16
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	207 962 604,22
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	6 766 900,97
A.II.1.d	środki transportu	1 004 139,71
A.II.1.e	inne środki trwałe	16 341 343,27
A.II.2	Środki trwałe w budowie	5 807 766,07
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-1 428,60
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-1 428,60
B.	Aktywa obrotowe	59 695 090,95
B.I.	Zapasy	7 837 568,67
B.I.1	Materiały	7 776 767,52
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00
B.I.4	Towary	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	60 801,15
B.II.	Należności krótkoterminowe	37 592 227,83
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00

B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.II.1.b	inne	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.II.2.b	inne	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	37 592 227,83
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 038 858,54
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	35 038 858,54
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 332 551,43
B.II.3.c	inne	1 220 817,86
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 057 852,97
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 057 852,97
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	7 057 852,97
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 257 741,58
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	1 800 111,39
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 207 441,48
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00
AKTYWA RAZEM		305 815 101,68

DYREKTOR
SP ZOZ
Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego
Nr 3 w Rybniku
dr Jarosław Madowicz

KIEROWNIK
Działu Kosztów i Analiz
Paulina Polnik

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Kosiadek

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE - PASYWA

Wyszczególnienie		Wykonanie
A	Kapitał (fundusz) własny	-84 905 400,81
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	192 514 239,37
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0,00
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-260 646 874,14
A.V.1	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00
A.V.2	Strata (wielkość ujemna)	-260 646 874,14
A.VI	Zysk (strata) netto	-16 772 766,04
A.VI.1	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00
A.VI.2	Strata (wielkość ujemna)	-16 772 766,04
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	390 720 502,49
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	43 345 775,06
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 167 468,96
B.I.2.-	długoterminowa	25 403 772,66
B.I.2.-	krótkoterminowa	5 763 696,30
B.I.3	Pozostałe rezerwy	12 178 306,10
B.I.3.-	długoterminowe	5 822 294,87
B.I.3.-	krótkoterminowe	6 356 011,23
B.II	Zobowiązania długoterminowe	37 068 956,84
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	37 068 956,84
B.II.3.a	kredyty i pożyczki	37 068 956,84
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe	0,00
B.II.3.d	zobowiązania wekslowe	0,00
B.II.3.e	inne	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	143 139 116,72
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.III.1.b	inne	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.III.2.b	inne	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	138 200 685,45
B.III.3.a	kredyty i pożyczki	7 636 598,89
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe	0,00
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 017 614,98

B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	91 017 614,98
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00
B.III.3.e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe	0,00
B.III.3.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 624 353,77
B.III.3.h	z tytułu wynagrodzeń	9 602 740,02
B.III.3.i	inne	6 319 377,79
B.III.4	Fundusze specjalne	4 938 431,27
B.III.4-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	0,00
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	167 166 653,87
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	167 166 653,87
B.IV.2.-	długoterminowe	160 497 919,41
	dotacje z budżetu państwa	25 379 880,87
w tym	dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	132 714 913,73
B.IV.2.-	krótkoterminowe	6 668 734,46
	dotacje z budżetu państwa	3 263 399,14
w tym	dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2 580 435,53
PASYWA RAZEM		305 815 101,68

Sporządził: Imię i Nazwisko, telefon:	Magdalena Polnik, 32 429 1276
Główny Księgowy Imię i Nazwisko:	Paulina Nosiadek

D Y R E K T O R
 SP ZOZ
 Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego
 Nowy Rybnik

 dr Jarosław Madowicz

KIEROWNIK
 Działu Kosztów i Analiz

 Magdalena Polnik

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Paulina Nosiadek

Wyszczególnienie	okres sprawozdawczy 2025 r.		okres sprawozdawczy 2026 r.		Odchylenie (zł)	Czynniki istotnie wpływające na odchylenie z kol. 4 (krótko, równoważnikami zdań)
	1	2	3	4		
Przychody ogółem, w tym		81 998 736,28	94 670 488,95	12 671 752,67		wzrost przychodów z kontraktu z NFZ o 8 396 231,25 zł (w tym środki na pokrycie kosztów wynagrodzeń wynikających z ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych) wzrost przychodów tytułem zatrudnienia rezydentów o 826 532,53 zł, wzrost przychodów tytułem zatrudnienia stażystów o 223 808,47 zł, wzrost przychodów z usług niemedyceńskich (czynsz, sterylizacja, parking) o 98 021,98 zł.
Przychody z NFZ		71 539 331,17	79 935 562,42	8 396 231,25		ponad 95 % to przychody z tytułu NFZ
Koszty ogółem		92 699 011,99	111 176 602,99	18 477 591,00		wzrost kosztów bieżących związanych z wzrostem cen i rozwojem działalności oddziałów, w tym: leków o 1 225 138,87 zł, sprzętu jednorazowego o 1 483 237,66 zł (głównie ortopedycznego, okulistycznego i kardiologicznego), pozostałych (obłożenia jednorazowe, preparaty do żywienia pozajelitowego i dojelitowego, krew i produkty krwiopochodne, środki dezynfekcyjne) o 742 467,32 zł, energii o 149 042,76 zł (wzrost zużycia ciepła), usługi medyczne o 1 829 929,12 zł (wynagrodzenia kontraktowe) pozostałe usługi o 3 474 038,96 zł (projekt KPO nadzór autorski i serwis oprogramowania), wzrost kosztów wynagrodzeń ze stosunku pracy o 6 225 097,92 zł (porozumienia z personelem pielęgniarskim (przekwalifikowanie do grupy 2 z grupy 5) oraz zmian w przepisach (tzw. stażowe) wzrost ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 1 630 667,42 zł - w konsekwencji zmian wynagrodzeń opisanych w poprzednim punkcie.
Wynik finansowy		-10 713 499,71	-16 772 766,04	-6 059 266,33		niefinansowane przez NFZ nadwykonania nielimitowane w kwocie 8 357 673,75 zł; wzrost kosztów j.w.
Zobowiązania długoterminowe		6 317 743,36	37 068 956,84	30 751 213,48		splata zobowiązań wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętych pożyczek, zaciągnięcie pożyczki w kwocie 40 mln zł na spłatę zobowiązań wymagalnych
Zobowiązania krótkoterminowe		132 795 195,15	143 139 116,72	10 343 921,57		zobowiązania z tytułu dostaw i usług; zobowiązanie wobec ZUS
Zobowiązania wymagalne		61 010 124,75	43 177 486,69	-17 832 638,06		pozyskanie pożyczki na spłatę części zobowiązań z tytułu dostaw i usług, rozdysponowanie środków z NFZ z zapłaty za część nadwykonanych wypracowanych w 2025 roku.

Wyliczenie kontraktu z NFZ - okres sprawozdawczy 01.01-31.03.2020 r.				
	Kwota ogółem wszystkich komórek organizacyjnych (zł.)	Przyczyny niedowykonania/nadwykonania (czynniki, które wystąpiły w analizowanym okresie)		
Ryczałt - niewykonanie	-600 269,04	Niedowykonanie świadczeń z zakresu kardiologii spowodowane remontem jednego odcinka Oddziału Kardiologicznego z Pododdziałem Intensywnej Opieki Kardiologicznej oraz Pracowni Elektroterapii i Elektrofizjologii (montaż nowego angiografu) w ramach środków z KPO, co wpływa na brak możliwości wykonywania zabiegów ablacji oraz utrudnia przyjęcie większej ilości pacjentów.		
Ryczałt - przekroczenie	0,00	nie dotyczy		
Poza ryczałtem - niedowykonania	-2 399 079,89	Niedowykonanie określonego w umowach planu finansowego w zakresie: - programów lekowych wynikający z braku pacjentów kwalifikujących się do wskazanego zakresu leczenia, - świadczeń w oddziale okulistycznym (witrektomie) oraz rehabilitacji ogólnoustrojowej i neurologicznej.		
Poza ryczałtem - nadwykonania	12 109 914,43	Przekroczenia określonego w umowach planu finansowego związane z dużą liczbą pacjentów wymagających leczenia w poradniach specjalistycznych, hospitalizacji w oddziale kardiologicznym (KOS-ZAWAŁ), neurologicznym (udary), onkologicznym, pediatrycznym, położniczo-ginekologicznym (porody), neonatologicznym, chirurgii ogólnej, chirurgii urazowo-ortopedycznej (endoprotezy), chirurgii dziecięcej, okulistycznym (zaciemy), urologicznym oraz leków stosowanych w zakontraktowanych programach lekowych.		
Zadłużenie z tytułu kredytów/pożyczek (zł)				
Nazwa kredytu/pożyczkodawcy	Data zawarcia umowy	Kwota kredytu/pożyczki	Kwota pozostała do spłaty na dzień 31.03.2026	Termin ostatecznej spłaty
Siemens Finance Sp. Z o.o. ul. Żupnicza 11, 03-821 Warszawa	20.12.2018	13 916 185,00	3 826 950,73	31.12.2028
Siemens Finance Sp. Z o.o. ul. Żupnicza 11, 03-821 Warszawa	16.12.2019	15 000 000,00	1 607 175,00	31.12.2026
Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego umowa 4051/NZ/2022	13.12.2022	2 000 000,00	700 000,00	21.12.2025
Siemens Finance Sp. Z o.o. ul. Żupnicza 11, 03-821 Warszawa	30.11.2025	40 000 000,00	38 571 430,00	31.12.2032
Działania Dyrektora Podmiotu Leczniczego podjęte w danym okresie sprawozdawczym, w celu zahamowania przyrostu straty netto i zobowiązań wymagalnych, niezależne od zadań ujętych w programie naprawczym (krótko, równoważnikami zdań)				
1. Pozyskanie środków z Narodowego Funduszu Zdrowia tytułem zapłaty za wykonanie świadczeń ponad wartość umowy				
2. Racjonalizacja wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych szpitala				
3. Negocjacje z dostawcami w zakresie umarzania części zobowiązań; rozłożenie płatności na raty; podpisywanie ugód				

GŁÓWNA DZIĘGOWA

Paulina Kosiadek

KIEROWNIK

Działu Kardiologii

Magdalena

DYREKTOR

SP ZOZ

Wojewódzkiego Centrum Medycznego

Nr 3 w Rybniku

dr Jarosław Madowicz

tabela dotycząca nadwykonań - stan na 31.03.2026 r.

Lp.	Nazwa świadczeniodawcy	Wypracowane nadwykonania umów poza ryczałtem na dzień 31.03.206 (świadczenia limitowane)	Zapłacone przez NFZ nadwykonania umów poza ryczałtem na dzień 31.03.2026	Niezapłacone przez NFZ nadwykonania umów poza ryczałtem na dzień 31.03.2026	Wypracowane nadwykonania dotyczące świadczeń nielimitowanych na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol. 3)	Zapłacone nadwykonania dotyczące świadczeń nielimitowanych na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol. 4)	Niezapłacone nadwykonania dotyczące świadczeń nielimitowanych na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol. 5)	Wypracowane nadwykonania umów w ryczałcie na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol. 3 i 6)	Zapłacone przez NFZ nadwykonania umów w ryczałcie na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol.4 i 7)	Niezapłacone przez NFZ nadwykonania umów w ryczałcie na dzień 31.03.2026 (nie ujęte w kol. 5 i 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Nr 3 w Rybniku	3 752 240,68	0,00	3 752 240,68	8 357 673,75	0,00	8 357 673,75	0,00	0,00	0,00

21.04.2026

KONTROLNIK
Działu Kosztów i Analiz
Magdalena Pohorik

DYREKTOR
SP ZOZ
Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego
Nr 3 w Rybniku
dr Jarosław Madowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Paulina Nosiadek