

**Plan finansowy zakładu opieki zdrowotnej
na 2024 rok**

Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. błogosławionego ks. Jerzego Popiełuszki we Włocławku

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3
	PRZYCHODY OGÓŁEM	283 718 161
I.	Przychody na działalność bieżącą	273 765 500
1.	z odpłatnych świadczeń zdrowotnych z NFZ	243 300 500
1.1.	z tytułu usług medycznych rozliczanych w ramach tzw. sieci szpitali, w tym:	237 106 000
1.1.1.	opłacanych ryczałtem	133 786 000
1.1.2.	opłacanych jako świadczenia nielimitowane	62 575 000
1.1.3.	opłacanych jako świadczenia limitowane	40 745 000
1.2.	z tytułu świadczeń limitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań	6 158 000
1.3.	z tytułu świadczeń nielimitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań	36 500
1.4.	z tytułu umów COVID	
1.5.	z tytułu środków w ramach 3% na środki ochrony z tytułu COVID	
1.6.	z tytułu środków finansowych na wynagrodzenia i dodatki z tytułu COVID	
1.7.	z tytułu środków finansowych na pokrycie kosztów podwyżek wynagrodzeń lekarzy i pielęgniarek	
1.8.	z innych tytułów	
2.	z odpłatnych świadczeń zdrowotnych oraz uzyskanych z Konsorcjum	23 940 000
3.	na realizację programów zdrowotnych	0
3.1.	ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
3.2.	od innych jednostek samorządu terytorialnego	
3.3.	z budżetu państwa	
3.4.	z innych źródeł	
4.	na realizację programów finansowanych z Funduszu Medycznego*	
5.	na realizację programów współfinansowanych z UE	
6.	darowizny, spadki, zapisy	25 000
7.	środki finansowe otrzymane z tytułu refundacji kosztów	5 000 000
8.	pozostałe przychody	1 500 000
II.	Przychody finansowe	75 000
III.	Zmiana stanu produktów	400 000
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 000
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	300 000
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
2.	dotacje	0
2.1.	z budżetu państwa	
2.2.	ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
2.3.	od innych jednostek samorządu terytorialnego	
2.4.	z innych źródeł	
3.	świadczenia ponadlimitowe z lat ubiegłych uznane przez NFZ i zarachowane do przychodów roku sprawozdawczego	
4.	pozostałe przychody	300 000
VII.	Pokrycie amortyzacji	9 176 661
1.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji	7 874 000
2.	środków trwałych otrzym. nieodpłatnie od organu założyciel.	4 661
3.	środków trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	1 298 000
	KOSZTY OGÓŁEM	289 505 661
VIII.	Koszty wg układu	
VIII.a	Koszty wg ośrodków kosztów	284 724 661
1.	ośrodki kosztów działalności podstawowej	196 460 020
2.	ośrodki kosztów działalności pomocniczej	68 333 900
3.	ośrodki kosztów zarządu	19 930 741
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	285 124 661

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3
1.	zużycie materiałów	47 045 000
1.1.	leki, materiały opatrunkowe i inne	15 000 000
1.2.	żywność	1 045 000
1.3.	sprzęt jednorazowego użytku	12 000 000
1.4.	pozostałe	19 000 000
2.	zużycie energii	8 000 000
3.	usługi obce	94 300 000
3.1.	usługi medyczne zlecone	3 500 000
3.2.	kontrakty, z tego:	83 500 000
3.2.1.	kontrakty medyczne, w tym:	83 500 000
3.2.1.1.	kontrakty lekarskie	62 000 000
3.2.1.2.	kontrakty pielęgniarki i położne	8 000 000
3.2.1.3.	kontrakty ratownicze	9 500 000
3.2.1.4.	kontrakty ratownik-kierowca	4 000 000
3.2.1.5.	kontrakty medyczne pozostałe wyżej nie wymienione	
3.2.2.	kontrakty niemedyczne	
3.3.	remontów, napraw, konserwacji, przeglądów	800 000
3.4.	usługi dostawy posiłków dla pacjentów	
3.5.	pozostałe	6 500 000
4.	podatki i opłaty	1 350 000
5.	wynagrodzenia (um. o prace, um. zlecenia)	99 412 000
	<i>w tym: wynagrodzenia refundowane</i>	
5.1.	wynagrodzenia administracji	5 933 000
5.2.	wynagrodzenia lekarzy	1 897 000
5.3.	wynagrodzenia lekarzy rezydentów, stażystów	7 777 000
5.4.	wynagrodzenia pielęgniarek i położnych	48 841 000
5.5.	wynagrodzenia pozostałej obsługi medycznej	15 927 000
5.6.	wynagrodzenia obsługi niemedycznej	14 337 000
5.7.	wynagrodzenia pozostałe	
5.8.	wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	4 700 000
6.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	2 774 000
6.1.	nagrody jubileuszowe	1 369 000
6.2.	odprawy emerytalne i rentowe	1 405 000
6.3.	inne	
7.	składki ZUS od wynagrodzeń	18 866 000
	<i>w tym: składki refundowane</i>	
7.1.	ubezpieczenia społeczne	17 113 000
7.2.	fundusz pracy	1 612 000
7.3.	fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	141 000
8.	składki na pracownicze programy:	197 000
8.1.	pracownicze programy emerytalne (PPE)	
8.2.	pracownicze plany kapitałowe (PPK)	197 000
9.	świadczenia na rzecz pracowników	2 300 000
	<i>w tym: świadczenia refundowane</i>	
9.1.	odpisy na ZFŚS	1 900 000
9.2.	pozostałe	400 000
10.	amortyzacja	9 940 661
10.1.	środków trwałych finansowanych ze środków własnych	1 010 000
10.2.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji	7 874 000
10.3.	środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	4 661
10.4.	środków trwałych pozostałych nie wykazanych w poz. 10.1.-10.3.	1 052 000
11.	pozostałe koszty	940 000
11.1.	podróże służbowe	10 000
11.2.	ubezpieczenia OC i majątkowe	900 000
11.3.	pozostałe	30 000
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 000

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3
X.	Koszty finansowe	3 480 000
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	3 480 000
2.	pozostałe	
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	900 000
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
2.	odpis aktualizujący wartość należności	
3.	pozostałe koszty	900 000
XII.	Środki przyznane innym podmiotom	
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	-5 787 500
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego	220 000
XV.	Wynik netto, w tym:**	-6 007 500
1.	na działalności medycznej, w tym:	0
1.1.	wskutek niedoszacowania wartości świadczeń przez NFZ	
1.2.	z innych przyczyn	
2.	na działalności pozostałej	
XVI.	Przychody na inwestycje	0
1.	finans. ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	
4.	finans. z innych źródeł	
5.	finans. z Funduszu Medycznego*	
XVII.	Nakłady na inwestycje	0
1.	finans. ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	
4.	finans. z innych źródeł	
5.	finans. z Funduszu Medycznego*	
6.	finans. ze środków własnych	
7.	współfinans. inwestycji realiz. przez KPIM (wkład własny)	

* Fundusz Medyczny, o którym mowa w ustawie z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym

** dotyczy straty netto, w przypadku braku podziału straty netto zgodnie ze wskazaniem należy wyjaśnić przyczynę w części opisowej

Dane uzupełniające o wielkości świadczeń medycznych rozliczanych z NFZ*

Lp.	Treść	Plan na 2024 rok
1	2	3
I.	Dotyczy umów rozliczanych w ramach tzw. sieci szpitali	
1.	rozliczenie finansowe	
1.1.	wartość umów z NFZ wg danych z umowy pierwotnej	237 106 000
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	237 106 000
1.3.	wartość faktur wystawionych na NFZ, w tym:	x
1.3.1.	faktury zakwalifikowane do przychodów danego roku	x
1.3.1.1.	opłacane ryczałtem	x
1.3.1.2.	opłacane jako świadczenia Nielimitowane	x
1.3.1.3.	opłacane jako świadczenia limitowane	x
1.3.2.	faktury zakwalifikowane do przychodów przyszłych okresów	x
1.3.2.1.	opłacane ryczałtem	x
1.3.2.2.	opłacane jako świadczenia Nielimitowane	x
1.3.2.3.	opłacane jako świadczenia limitowane	x
1.4.	wartość faktur uznanych przez NFZ	x
1.4.1.	opłacane ryczałtem	x
1.4.2.	opłacane jako świadczenia Nielimitowane	x
1.4.3.	opłacane jako świadczenia limitowane	x

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3
2.	rozliczenie wykonanych usług medycznych	
2.1.	wartość usług medycznych wykonanych w danym roku	x
2.2.	% realizacji umowy z NFZ z tyt. wykonanych świadczeń	x
II.	Dotyczy umów rozliczanych umową w ramach konkursu ofert - świadczenia limitowane	
1.	rozliczenie finansowe	
1.1.	wartość umów z NFZ wg danych z umowy pierwotnej	6 158 000
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	6 158 000
1.3.	wartość faktur wystawionych na NFZ, w tym:	x
1.3.1.	faktury zakwalifikowane do przychodów danego roku	x
1.3.2.	faktury zakwalifikowane do przychodów przyszłych okresów	x
1.4.	wartość faktur uznanych przez NFZ	x
2.	rozliczenie wykonanych usług medycznych	
2.1.	wartość usług medycznych wykonanych w danym roku	x
2.2.	% realizacji umowy z NFZ z tyt. wykonanych świadczeń	x
III.	Dotyczy umów rozliczanych umową w ramach konkursu ofert - świadczenia nielimitowane	
1.	rozliczenie finansowe	
1.1.	wartość umów z NFZ wg danych z umowy pierwotnej	36 500
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	36 500
1.3.	wartość faktur wystawionych na NFZ, w tym:	x
1.3.1.	faktury zakwalifikowane do przychodów danego roku	x
1.3.2.	faktury zakwalifikowane do przychodów przyszłych okresów	x
1.4.	wartość faktur uznanych przez NFZ	x
2.	rozliczenie wykonanych usług medycznych	
2.1.	wartość usług medycznych wykonanych w danym roku	x
2.2.	% realizacji umowy z NFZ z tyt. wykonanych świadczeń	x
IV.	Dotyczy umów COVID	
1.	rozliczenie finansowe	
1.1.	wartość umów z NFZ wg danych z umowy pierwotnej	
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	
1.3.	wartość faktur wystawionych na NFZ, w tym:	x
1.3.1.	faktury zakwalifikowane do przychodów danego roku	x
1.3.2.	faktury zakwalifikowane do przychodów przyszłych okresów	x
1.4.	wartość faktur uznanych przez NFZ	x
2.	rozliczenie wykonanych usług medycznych	
2.1.	wartość usług medycznych wykonanych w danym roku	x
2.2.	% realizacji umowy z NFZ z tyt. wykonanych świadczeń	x
V.	Dotyczy środków w ramach 3% na środki ochrony z tyt. COVID	
1.	planowane	
2.	zafakturowane	
2.1.	faktury wystawione na NFZ do faktur w ramach tzw. sieci szpitali	x
2.2.	faktury wystawione na NFZ do faktur w ramach tzw. konkursu ofert - świadczenia limitowane	x
2.3.	faktury wystawione na NFZ do faktur w ramach tzw. konkursu ofert - świadczenia nielimitowane	x
2.4.	faktury wystawione na NFZ do faktur z tytułu innych rozliczeń	x
3.	wartość faktur uznanych przez NFZ	x
VI.	Dotyczy środków finansowych na wynagrodzenia i dodatki z tytułu COVID	
1.	planowane	
2.	uzyskane z NFZ	x
VII.	Dotyczy środków finansowych na pokrycie kosztów podwyżek wynagrodzeń lekarzy i pielęgniarek	
1.	planowane	
2.	uzyskane z NFZ	x
VIII.	Dotyczy środków finansowych z innych tytułów, w tym:	
1.	planowane	22 440 000
2.	uzyskane z NFZ	x

* w przypadku różnic pomiędzy świadczeniami wynikającymi z umów a planowanymi przychodami z NFZ należy wyjaśnić przyczynę w części opisowej

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2023 r.	Planowany stan na 31.12.2024 r.
1	2	3	4
I.	Zatrudnienie (na podstawie umów o pracę) - etaty	980,00	996,00
1.	administracja	74,00	76,00
2.	lekarze	10,00	12,00
3.	lekarze rezydenci, stażyści	42,00	46,00
4.	pielęgniarki i położne	450,00	454,00
5.	pozostała obsługa medyczna	164,00	167,00
6.	obsługa niemedyyczna	240,00	241,00
II.	Zatrudnienie - kontrakty (na podstawie umów cywilno-prawnych) - etaty przeliczeniowe	419,00	415,00
1.	administracja	1,00	1,00
2.	lekarze	157,00	160,00
3.	pielęgniarki i położne	86,00	82,00
4.	ratownicy	79,00	78,00
5.	ratownicy-kierowcy		
6.	pozostała obsługa medyczna	36,00	35,00
7.	obsługa niemedyyczna	60,00	59,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2024 r.	Planowany stan na 31.12.2024 r.
1	2	3	4
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFSS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	42 850 000,00	13 730 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>1 150 000,00</i>	<i>1 000 000,00</i>
1.	od NFZ:	12 000 000,00	12 500 000,00
1.1.	z tytułu usług medycznych rozliczanych w ramach tzw. sieci szpitali	12 000 000,00	12 500 000,00
1.1.1.	opłacanych ryczałtem		
1.1.2.	opłacanych jako świadczenia nielimitowane		
1.1.3.	opłacanych jako świadczenia limitowane		
1.2.	z tytułu świadczeń limitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań		
1.3.	z tytułu świadczeń nielimitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań		
1.4.	z tytułu umów COVID		
1.5.	z tytułu środków w ramach 3% na środki ochrony z tytułu COVID		
1.6.	z tytułu środków finansowych na wynagrodzenia i dodatki z tytułu COVID		
1.7.	z tytułu środków finansowych na pokrycie kosztów podwyżek wynagrodzeń lekarzy i pielęgniarek		
1.8.	z innych tytułów		
2.	pozostałe z tytułu świadczonych usług medycznych	750 000,00	680 000,00
3.	pozostałe z innych tytułów	350 000,00	300 000,00
4.	należności odsetkowe		
5.	dochodzone na drodze sądowej		
6.	należność z tytułu finansowania projektów UE	29 500 000,00	0,00
7.	inne	250 000,00	250 000,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności		
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>		
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	42 850 000,00	13 730 000,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFSS)	69 217 520,48	35 869 899,44
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>4 000 000,00</i>	<i>3 500 000,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	51 397 621,04	20 347 621,04
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	2 297 621,04	2 297 621,04
2.	własny do budowy	29 500 000,00	

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.
1	2	3
3	z tytułu wynagrodzeń	1 100 000,00 1 050 000,00

Lp.	Treść	Plan na 2024 r.	
1	2	3	
4	z tytułu zakupu leków	2 100 000,00	2 000 000,00
5	z tytułu zakupu żywności, usług cateringowych		
6	z tytułu podatków	1 050 000,00	1 100 000,00
7	z tytułu ZUS	3 350 000,00	3 400 000,00
8	pozostałe	12 000 000,00	10 500 000,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	17 819 899,44	15 522 278,40
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	17 819 899,44	15 522 278,40
2.	z tytułu pożyczek na restrukturyzację		
3.	pozostałe		
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)	100 000,00	100 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.		
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	5 500 000,00	4 500 000,00

** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych*

Dane uzupełniające o wskaźnikach z ustawy o działalności leczniczej

VI.	Wskaźniki z ustawy o działalności leczniczej		
1.	(Strata netto + koszty amortyzacji)<0	X	0,00
2.	Strata netto dotycząca działalności niemedycznej i medycznej w zakresie w jakim nie wynika z niedoszacowania świadczeń przez NFZ	X	0,00
3.	art.71 wsk.zadłużenia (zobowiązania-śr.pieniężne/przych. ogółem)	X	0,13
4.	art.72 ust.1 p.1 zobowiązania do poziomu wsk.zadłużenia = 0,5 (0,5*przych.ogółem+śr.pieniężne)	X	141 959 080,50
5.	art.72 ust.1 p.1 zobowiązania powyżej poziomu wsk.zadłuż.=0,5 (zobowiązania ogółem-poz.4)	X	-106 089 181,06
6.	art.72 ust.1 p.1 zobowiązania do przejęcia przez organ założycielski jeżeli wsk. zadłużenia>0,5 (poz.3>0,5)	X	0,00

Oznaczenia kwalifikowanego podpisu elektronicznego/podpis (wersja papierowa)*

<p>Główny Księgowy</p> <div style="border: 1px dashed black; height: 150px; width: 100%;"></div> <p><i>graficzny symbol podpisu elektronicznego</i></p>	<p>Dyrektor Jednostki</p> <div style="border: 1px dashed black; height: 150px; width: 100%;"></div> <p><i>graficzny symbol podpisu elektronicznego</i></p>
<p>Dyrektor Departamentu Merytorycznego</p> <div style="border: 1px dashed black; height: 150px; width: 100%;"></div> <p><i>graficzny symbol podpisu elektronicznego</i></p>	

* W przypadku braku możliwości podpisania wygenerowanego PDF formularza kwalifikowanym podpisem elektronicznym, należy podpisać w oznaczonych miejscach wersję papierową