

**Plan finansowy zakładu opieki zdrowotnej
na 2025 rok**

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

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3
	PRZYCHODY OGÓŁEM	334 355 684
I.	Przychody na działalność bieżącą	320 455 000
1.	z odpłatnych świadczeń zdrowotnych z NFZ	308 000 000
1.1.	z tytułu usług medycznych rozliczanych w ramach tzw. sieci szpitali, w tym:	275 700 000
1.1.1.	opłacanych ryczałtem	145 000 000
1.1.2.	opłacanych jako świadczenia nielimitowane	77 300 000
1.1.3.	opłacanych jako świadczenia limitowane	53 400 000
1.2.	z tytułu świadczeń limitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań	3 000 000
1.3.	z tytułu świadczeń nielimitowanych rozliczanych umową w ramach konkursu ofert/aneksów i rokowań	4 300 000
1.4.	z tytułu umów COVID	0
1.5.	z tytułu środków w ramach 3% na środki ochrony z tytułu COVID	0
1.6.	z tytułu środków finansowych na wynagrodzenia i dodatki z tytułu COVID	0
1.7.	z tytułu środków finansowych na pokrycie kosztów podwyżek wynagrodzeń lekarzy i pielęgniarek	0
1.8.	z innych tytułów	25 000 000
2.	z odpłatnych świadczeń zdrowotnych uzyskanych z innych źródeł	1 750 000
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	8 880 000
8.	pozostałe przychody	1 800 000
II.	Przychody finansowe	120 000
III.	Zmiana stanu produktów	400 000
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 000
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	400 000
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	400 000
VII.	Pokrycie amortyzacji	12 978 684
1.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji	11 620 757
2.	środków trwałych otrzym. nieodpłatnie od organu założyciel.	4 661
3.	środków trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	1 353 266
	KOSZTY OGÓŁEM	340 583 512
VIII.	Koszty wg układu	
VIII.a	Koszty wg ośrodków kosztów	337 679 062
1.	ośrodki kosztów działalności podstawowej	232 931 020
2.	ośrodki kosztów działalności pomocniczej	81 043 900

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3
3.	ośrodki kosztów zarządu	23 704 142
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	338 079 062
1.	zużycie materiałów	54 210 500
1.1.	leki, materiały opatrunkowe i inne	18 875 000
1.2.	żywność	1 200 000
1.3.	sprzęt jednorazowego użytku	16 230 000
1.4.	pozostałe	17 905 500
2.	zużycie energii	8 200 000
3.	usługi obce	115 462 911
3.1.	usługi medyczne zlecone	4 292 000
3.2.	kontrakty, z tego:	99 210 000
3.2.1.	kontrakty medyczne, w tym:	99 210 000
3.2.1.1.	kontrakty lekarskie	75 920 000
3.2.1.2.	kontrakty pielęgniarstwa i położne	9 300 000
3.2.1.3.	kontrakty ratownicze	10 300 000
3.2.1.4.	kontrakty ratownik-kierowca	0
3.2.1.5.	kontrakty medyczne pozostałe wyżej nie wymienione	3 690 000
3.2.2.	kontrakty niemedyczne	
3.3.	remontów, napraw, konserwacji, przeglądów	270 000
3.4.	usługi dostawy posiłków dla pacjentów	0
3.5.	pozostałe	11 690 911
4.	podatki i opłaty	1 660 000
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	114 942 990
	<i>w tym: wynagrodzenia refundowane</i>	
5.1.	wynagrodzenia administracji	6 930 390
5.2.	wynagrodzenia lekarzy	1 410 600
5.3.	wynagrodzenia lekarzy rezydentów, stażystów	11 592 000
5.4.	wynagrodzenia pielęgniarek i położnych	55 561 000
5.5.	wynagrodzenia pozostałej obsługi medycznej	18 525 000
5.6.	wynagrodzenia obsługi niemedycznej	16 143 000
5.7.	wynagrodzenia pozostałe	
5.8.	wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	4 781 000
6.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	4 535 000
6.1.	nagrody jubileuszowe	2 335 000
6.2.	odprawy emerytalne i rentowe	2 200 000
6.3.	inne	
7.	składki ZUS od wynagrodzeń	21 773 000
	<i>w tym: składki refundowane</i>	
7.1.	ubezpieczenia społeczne	19 800 000
7.2.	fundusz pracy	1 806 000
7.3.	fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	167 000
8.	składki na pracownicze programy:	272 000
8.1.	pracownicze programy emerytalne (PPE)	
8.2.	pracownicze plany kapitałowe (PPK)	272 000
9.	świadczenia na rzecz pracowników	3 400 000
	<i>w tym: świadczenia refundowane</i>	
9.1.	odpisy na ZFŚS	2 800 000
9.2.	pozostałe	600 000
10.	amortyzacja	12 747 661
10.1.	środków trwałych finansowanych ze środków własnych	711 300
10.2.	środków trwałych finansowanych z otrzymanych dotacji	10 678 400
10.3.	środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	4 661
10.4.	środków trwałych pozostałych nie wykazanych w poz. 10.1.-10.3.	1 353 300

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3
11.	pozostałe koszty	875 000
11.1.	podróże służbowe	15 000
11.2.	ubezpieczenia OC i majątkowe	800 000
11.3.	pozostałe	60 000
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 000
X.	Koszty finansowe	1 670 150
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	1 670 150
2.	pozostałe	0
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	832 300
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0
3.	pozostałe koszty	832 300
XII.	Środki przyznane innym podmiotom	
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	-6 227 828
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego	220 000
XV.	Wynik netto, w tym:**	-6 447 828
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	32 204 413
1.	finans. ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	10 000 000
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	22 204 413
4.	finans. z innych źródeł	
5.	finans. z Funduszu Medycznego*	
XVII.	Nakłady na inwestycje	32 204 413
1.	finans. ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	10 000 000
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	22 204 413
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

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3

Dane uzupełniające o wielkości świadczeń medycznych rozliczanych z NFZ*

Lp.	Treść	Plan na 2025 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	275 700 000
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	275 700 000
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
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	3 000 000
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	3 000 000
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	4 300 000
1.2.	wartość umów z NFZ wg ostatniego aneksu	4 300 000
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
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

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3
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	25 000 000
2.	uzyskane z NFZ	x

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

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2024 r.	Planowany stan na 31.12.2025 r.
1	2	3	4
I.	Zatrudnienie (na podstawie umów o pracę) - etaty	976,90	972,25
1.	administracja	73,34	74,25
2.	lekarze	8,90	6,00
3.	lekarze rezydenci, stażyści	48,97	52,00
4.	pielęgniarki i położne	437,55	434,50
5.	pozostała obsługa medyczna	168,23	169,00
6.	obsługa niemedyczna	239,91	236,50
II.	Zatrudnienie - kontrakty (na podstawie umów cywilno-prawnych) - etaty przeliczeniowe	419,48	419,50
1.	administracja	1,39	1,50
2.	lekarze	165,52	167,00
3.	pielęgniarki i położne	82,93	80,00
4.	ratownicy	77,74	78,00
5.	ratownicy-kierowcy		0,00
6.	pozostała obsługa medyczna	37,70	38,00
7.	obsługa niemedyczna	54,20	55,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2025 r.	Planowany stan na 31.12.2025 r.
1	2	3	4
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFSS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	14 300 000,00	14 950 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>1 200 000,00</i>
1.	od NFZ:	12 500 000,00	13 500 000,00
1.1.	z tytułu usług medycznych rozliczanych w ramach tzw. sieci szpitali	12 500 000,00	13 500 000,00

Lp.	Treść		Plan na 2025 r.
1	2		3
1.1.1.	opłacanych ryczałtem	12 500 000,00	13 500 000,00
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	950 000,00	750 000,00
3.	pozostałe z innych tytułów	750 000,00	600 000,00
4.	należności odsetkowe		
5.	dochodzone na drodze sądowej		
6.	inne	100 000,00	100 000,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	139 000,00	135 000,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>		
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	14 161 000,00	14 815 000,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	53 169 919,00	46 172 298,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>7 500 000,00</i>	<i>6 800 000,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	37 647 641,00	32 947 641,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	2 297 641,00	2 297 641,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	1 500 000,00	1 450 000,00
3.	z tytułu zakupu leków	2 100 000,00	2 000 000,00
4.	z tytułu zakupu żywności, usług cateringowych		
5.	z tytułu podatków	1 250 000,00	1 150 000,00
6.	z tytułu ZUS	4 000 000,00	4 050 000,00
7.	pozostałe	26 500 000,00	22 000 000,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	15 522 278,00	13 224 657,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	15 522 278,00	13 224 657,00
2.	z tytułu pożyczek na restrukturyzację		
3.	pozostałe		
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)	150 000,00	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	0,14
4.	art.72 ust.1 p.1 zobowiązania do poziomu wsk.zadłużenia = 0,5 (0,5*przych.ogółem+śr.pieniężne)	X	167 277 841,96
5.	art.72 ust.1 p.1 zobowiązania powyżej poziomu wsk.zadłuż.=0,5 (zobowiązania ogółem-poz.4)	X	-121 105 543,96
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

Lp.	Treść	Plan na 2025 r.
1	2	3

Oznaczenia kwalifikowanego podpisu elektronicznego/podpis (wersja papierowa)*

Główny Księgowy graficzny symbol podpisu elektronicznego	Dyrektor Jednostki graficzny symbol podpisu elektronicznego
Dyrektor Departamentu Merytorycznego graficzny symbol podpisu elektronicznego	

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