



**Sprawozdanie finansowe
Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.
za rok 2024**



Prezentacja wyniku finansowego na dzień 31.12.2024 r.



Rachunek wyników 2024

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	150 988 644,49	140 375 414,84
Koszty działalności operacyjnej	165 983 666,64	146 891 579,61
Zysk (strata) ze sprzedaży	-14 995 022,15	-6 516 164,77
Pozostałe przychody operacyjne	3 109 732,23	2 816 810,19
Pozostałe koszty operacyjne	1 786 824,09	1 744 375,82
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 13 672 114,01	- 5 443 730,40
Przychody finansowe	315 464,55	2 871,77
Koszty finansowe	1 613 412,01	902 551,91
Zysk (strata) z działalności gospodarczej brutto	- 14 970 061,47	- 6 343 410,54
Podatek dochodowy (odroczony)	87 688,00	397 715,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej netto	- 15 057 749 ,47	- 6 741 125,54



Rachunek wyników 2024 (plan/wykonanie)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Plan /prognoza 2024	2024 Prognoza korekta	2024 Wykonanie
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	161 516 200,00	152 855 884,92	150 988 644,49
Przychód ze sprzedaży produktów	161 066 200,00	152 625 884,92,-	150 768 879,20
W tym NFZ	145 756 216,00	137 685 884,92,-	135 834 766,21
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	450 000,00	230 000,-	219 765,29
Koszty działalności operacyjnej	161 199 400,00	165 688 900,00	165 983 666,64
Amortyzacja	2 695 000,00	2 350 000,00	2 392 042,07
Zużycie materiałów i energii	24 230 400,00	22 500 000,00	22 681 831,69
Usługi obce	35 200 000,00	37 130 000,00	37 090 074,26
Podatki i opłaty	283 600,00	283 600,00	300 527,46
Wynagrodzenia	81 562 100,00	85 600 000,00	85 644 796,63
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 653 000,00	17 250 000,00	17 399 395,63
Pozostałe koszty rodzajowe	475 300,00	475 300,00	415 197,08
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	100 000,00	100 000,00	59 801,82
Zysk/Strata na sprzedaży	316 800,00	- 12 833 015,08	(-) 14 995 022,15
Pozostałe przychody operacyjne	2 500 000,00	3 000 000,00	3 109 732,23
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-		
Dotacje	-		1 437 338,94
Inne przychody operacyjne	2 500 000,00	3 000 000,00	1 672 392,29
Pozostałe koszty operacyjne	800 000,00	1 000 000,00	1 786 824,09
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	2 016 800,00	- 10 833 015,08	(-) 13 672 114,01
Przychody finansowe	-		315 464,55
Koszty finansowe	1 200 000,00	1 500 000,00	1 613 412,01
Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej	816 800,00	- 12 333 015,08	(-) 14 970 061,47
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-		
Zysk/Strata brutto	816 800,00	- 12 333 015,08	(-) 14 970 061,47
Podatek dochodowy (odroczony)	-	- 215 033,00	- 87 688,00
Zysk/Strata netto	816 800,00	- 12 548 048,08	(-) 15 057 749,47



Istotne czynniki wpływające na wynik finansowy w roku 2024

- Zawieszono dwa Oddziały szpitalne; Oddział Chirurgii i Oddział neurologii z Poddodziałem Udarowym; zmniejszenie o wartość 5.400 tys.
- Zmniejszenie o wartość 2.044 tys. na podstawie § 3ba OWU (tzw. współczynnik korygujący)
- Pomniejszenie planu przez NFZ CZP dla dorosłych z uwagi na migracje.
- Wzrost kosztów naliczonych rezerw: na świadczenia pracownicze o 124 tys. w stosunku do planowanych; pozostałe utworzone rezerwy: nakaz XGC143/22 - apelacja dot. Zarys (rekompensaty) ; 49.200,- - zobowiązania sporne z umowy cywilno- prawnej;
- >wyższe od planowanych koszty finansowe o 110 tys. Koszty tytułów egzekucyjnych: 237 tys.; koszty rekompensat 66 tys.



Dane statystyczno-medyczne za 2024r.

Liczba hospitalizacji w roku 2024	25 633
Liczba udzielonych porad	85 926
Liczba wykonanych RTG	9 409
Liczba wykonanych TK	10 072
Liczba wykonanych świadczeń w Pracowni Endoskopii	1 618



Wykonanie umowy PSZ ryczałt 2024r.

I kwartał	106,28%
II kwartał	104,02%
III kwartał	99,27%
IV kwartał	84,50%
Wykonanie na koniec 2024r.	98,52%



Wykonanie przychody 2024

Wyszczególnienie	Wykonanie 2024
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	150 988 644,49
W tym NFZ	135 834 766,21
W tym pozostałe przychody medyczne plus stażyści, rezydenci – 11.805.820,32	13 158 969,64
W tym pozostałe niemedyczne	1 994 908,64
Pozostałe przychody operacyjne	3 109 732,23
Pozostałe przychody finansowe	315 464,55



Koszty działalności operacyjnej:

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
Amortyzacja	2 392 042,07	2 176 448,59
Zużycie materiałów i energii	22 681 831,69	22 204 585,31
Usługi obce	37 090 074,26	32 818 644,87
Podatki	300 527,46	234 115,43
Wynagrodzenia	85 644 796,63	74 310 343,17
Ubezpieczenia społeczne	17 399 395,63	14 644 245,22
Pozostałe koszty rodzajowe	415 197,08	445 479,15



Porównanie kosztów wg tzw. obszarów działalności

	2021	2022	2023	2024
Działalność medyczna	19 831 568,10	21 033 432,08	24 569 312,66	26 704 126,18
Koszty pozostałe	9 254 173,21	10 794 375,71	14 058 625,55	14 484 182,60
Koszty pracy	83 509 047,25	92 351 435,44	108 205 923,53	124 648 539,83



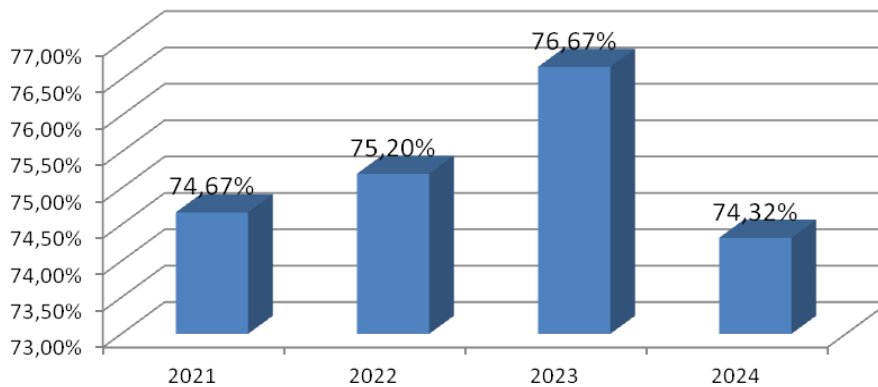
Porównanie kosztów działalności medycznej

	2024	2023
DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA	26 704 126,18	24 533 203,16
Zużycie materiałów medycznych	17 851 274,18	17 289 824,63
Leki (za wyjątkiem programów lekowych oraz leków do chemioterapii)	2 098 338,94	2 238 084,16
Leki do programów lekowych, leki do chemioterapii	7 048 679,24	7 133 512,12
Inne leki	2 815 232,22	2 545 245,24
Materiały medyczne	5 889 023,78	5 372 983,11
Usługi medyczne	8 852 852,00	7 243 378,53
Usługi transportowe medyczne – zakupione z zewnątrz	806 810,80	586 170,86
Usługi diagnostyczne	557 326,52	541 862,67
Pozostałe usługi medyczne	7 488 714,68	6 115 345,00

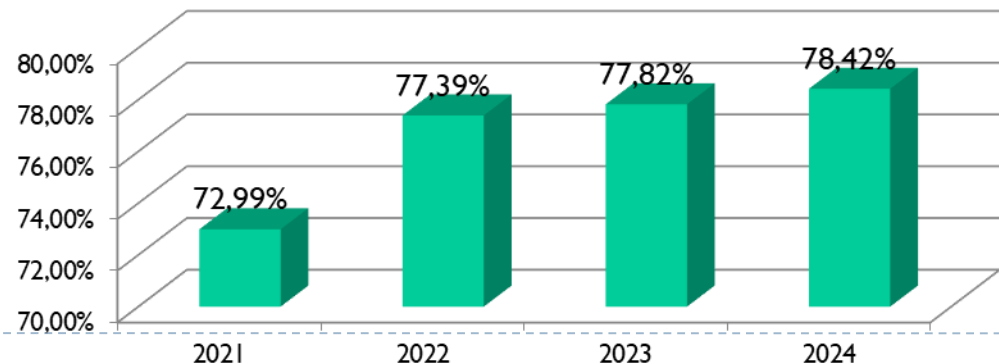


Wartość przychodów z NFZ i wzrost kosztów pracy

KOSZTY PRACY/KOSZTY OGÓŁEM



KOSZTY PRACY/PRZYCHODY OGÓŁEM





Aktywa

	2021	2022	2023	2024
AKTYWA RAZEM	32 974 392,71	38 480 214,18	41 588 649,89	46 713 437,43
AKTYWA TRWAŁE	21 042 375,22	25 034 699,63	27 216 711,89	31 636 377,57
Wartości niematerialne i prawne	145 525,84	162 961,61	1 476 548,87	1 284 469,63
Rzeczowe aktywa trwałe	18 999 332,38	22 460 240,02	23 726 380,02	28 425 812,94
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	166 400,00	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 731 117,00	2 411 498,00	2 013 783,00	1 926 095,00
AKTYWA OBROTOWE	11 932 017,49	13 445 514,55	14 371 938,00	15 077 059,86
Zapasy	1 057 331,70	1 450 558,81	1 772 679,17	1 622 177,30
Należności krótkoterminowe	7 541 357,96	7 924 733,28	11 433 935,01	8 551 048,46
Inwestycje krótkoterminowe	2 633 459,02	3 258 650,67	426 252,23	1 458 556,54
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	699 868,81	811 571,79	739 071,59	3 445 277,56



Pasywa

	2021	2022	2023	2024
PASYWA RAZEM	32 974 392,71	38 480 214,18	41 588 649,89	46 713 437,43
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	- 8 838 903,36	- 13 522 301,36	- 17 763 426,90	- 28 821 176,37
Kapitał (fundusz) podstawowy	18 441 000,00	20 941 000,00	20 941 000,00	23 441 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	619,00	619,00	619,00	619,00
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 813 296,07	52 002 515,54	59 352 076,79	75 534 613,80
Zobowiązania długoterminowe	5 881 329,91	11 430 285,24	2 026 949,23	6 412 852,62
Zobowiązania krótkoterminowe	27 790 520,22	29 324 520,13	39 173 178,91	50 020 377,43
Rozliczenia międzyokresowe	8 141 445,94	11 247 710,17	12 485 233,81	19 101 383,75



Zobowiązania

Wyszczególnienie	Wartość zobowiązań 31.12.2024	Wartość zobowiązań 31.12.2023
Pożyczki w tym:	3 500 660,03	1 210 307,95
Długoterminowa	2 395 110,38	786 734,49
Krótkoterminowa	1 105 549,65	423 573,46
Zobowiązania wobec dostawców	28 171 452,32	19 562 660,84
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	12 098 277,08	14 747 927,66
Z tytułu wynagrodzeń	5 586 668,68	5 369 858,96
Pozostałe zobowiązania	138 805,76	164 772,74
Fundusze specjalne (ZFŚS)	454 306,13	144 599,99



Kapitał 2011-2024

Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Kapitał własny	3 654 426,16	298 496,95	249 808,34	5 288 468,23	5 321 233,79	6 136 953,99	11 099 460,81	6 964 583,60
Kapitał podstawowy	6 140 000,00	6 140 000,00	8 152 000,00	13 666 000,00	13 853 000,00	13 853 000,00	18 441 000,00	18 441 000,00
Kapitał zapasowy		1 000 000,00		619,00	619,00	619,00	619,00	619,00
Kapitał z aktualizacji wyceny			0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe				187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-251 543,32	-2 485 573,84	-7 233 673,79	-8 481 599,05	-8 565 150,77	-8 532 385,21	7 716 665,01	- 7 342 158,19
Zysk (strata) netto	-2 234 030,52	-4 355 929,21	-668 517,87	-83 551,72	32 765,56	815 720,00	374 506,82	-4 134 877,21

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Kapitał własny	1 027 729,55	- 4 878 597,51	- 8 838 903,36	-13 522 301,36	-17 763 426,90	-28 821 176,37
Kapitał podstawowy	18 441 000,00	18 441 000,00	18 441 000,00	20 941 000,00	20 941 000,00	23 441 000,00
Kapitał zapasowy	619,00	619,00	619,00	619,00	619,00	619,00
Kapitał z aktualizacji wyceny						
Pozostałe kapitały rezerwowe			625 000,00		2 500 000,00	4 000 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 477 035,40	-17 413 889,45	-23 320 216,51	-27 905 522,36	-34 463 920,36	-41 205 045,90
Zysk (strata) netto	-5 936 854,05	-5 906 327,06	-4 585 305,85	-6 558 398,00	-6 741 125,54	-15 057 749,47

WSP S.A.	- 15 057 749,47
A	- 12 677 585,-
B	- 22 249 875,-
C	- 5 998 725,-
D	- 8 225 642,-
E	- 14 350 435,-
F	- 17 940 428,-
G	- 19 560 642,-



Realizowane projekty w latach 2023-2025

Lp.	Nazwa zadania	Wartość całkowita	Źródło finansowania	Planowany termin wykonania
1.	Dostępność w gabinecie Poradni Ginekologicznej	73 649,02 zł, w tym wkład własny 37 554,74 zł	PFRON, środki własne	2023-2024 (zakończono)
2.	Modernizacja i doposażenie SOR oraz laboratoriów w WSPSA w Tarnowskich Górach poprzez przebudowę, prace modernizacyjne i zakup wyposażenia medycznego i niemedycznego	14 502 200 zł Do realizacji zgodnie z aneksem nr 5 13 271 648,62	Fundusz medyczny (99,87%)	2024-2025 (w trakcie)
3.	Grant „Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)”	Max. 300 000,00 zł.	Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027, (zwany „Program FEnIKS 2021-2027”), współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego („EFRR”)	2025

Złożone/ planowane wnioski

Lp.	Nazwa zadania	Wartość całkowita	Źródło finansowania	Termin realizacji/ złożenia wniosku
1.	Przebudowa części budynku głównego WSP S.A. S.A. w Tarnowskich Górach potrzeby Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym	Projekt realizowany przez Powiat Tarnogórski	Powiat Tarnogórski, rezerwa celowa budżetu państwa	2023-2025 (w trakcie)
2.	Przeniesienie i modernizacja Oddziału Okulistyki	Projekt realizowany przez Powiat Tarnogórski	Budżet Państwa, Powiat Tarnogórski	2024-2025
3.	Zdrowy pracownik WSP SA	869 260,00 zł wartość całkowita 738 871,00zł- wartość dofinansowania 130 389,00zł – wkład własny	Fundusze Unii Europejskiej	wniosek został złożony w styczniu 2025 , obecnie czeka na ocenę
4.	Budowa Wzorcowego CZP dla dorosłych , dzieci i młodzieży	165 583 734,17 dofinansowanie 100%	Ministerstwo Zdrowia – Fundusz Medyczny	Wniosek został złożony w 2024 obecnie czeka na ocenę

Dziękuję za uwagę

