



Zarząd Powiatu w Wadowicach

ul. Batorego 2

34-100 Wadowice

Tel.: 33 873 42 00
Tel./fax: 33 823 24 33

<http://www.powiatwadowicki.pl>
e-mail: biuro@powiatwadowicki.pl

WOZ.8023.4.6.2024

Wadowice, dnia 08.04.2024 r.

08 -04- 2024

**Biuro Rady
Starostwa Powiatowego
w Wadowicach**

W związku z otrzymaniem z Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Wadowicach korekty sprawozdania z realizacji planu finansowo-rzeczowego i inwestycyjnego za okres od stycznia do grudnia 2023 r., przekazuje w załączeniu oryginał.

Z poważaniem

STAROSTA

inż. Eugeniusz Kurdus

Otrzymują:

1. 1 x Adresat,
2. 1 x A/a



Starostwo Powiatowe w Wadowicach posiada certyfikat
systemu zarządzania jakością wg normy PN-EN ISO 9001:2015-10

**Sprawozdanie z realizacji planu finansowo-rzeczowego i inwestycyjnego
za okres od stycznia do grudnia 2023 roku – korekta na dzień
27.03.2024 r.**

I. Realizacja planu finansowo-rzeczowego.

Przychody ogółem za 2023 r. zostały zrealizowane na poziomie 102,53%, natomiast koszty ogółem na poziomie 100,14% wartości zaplanowanej. Wynik finansowy wg stanu na dzień 27 marzec z całej działalności ZZOZ w Wadowicach zamyka się stratą w wysokości – 669.308,86 zł. (załącznik nr 1).

1. Przychody

Zgodnie z Rachunkiem zysków strat ustalonym na dzień 27.03.2024 r, (po korekcie) całkowite przychody z działalności operacyjnej, pozostałe operacyjnej oraz finansowej wyniosły 157 350 251,81 zł, co stanowi 102,53% planowanych przychodów ogółem.

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 149 308 005,14 zł, co stanowi 102,43% planowanych przychodów. Prezentacja porównania realizacji planu przychodów w poszczególnych pozycjach przedstawia się następująco:

1.1. Działalność operacyjna

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2023	Przychody wykonane od stycznia do grudnia 2023 na dzień 27.03.2024r.	% wykonanie do planu
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	145 758 804,00	149 308 005,14	102,43%
1.1	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na rzecz MOW NFZ	140 441 787,00	143 620 833,92	102,26%
1.2	Pozostałe usługi medyczne	5 308 521,00	5 161 327,41	97,23%
1.3	Usługi niemedyczne	908 496,00	896 781,01	98,71%
1.4	Zmiana stanu produktu	-900 000,00	-885 327,57	
1.5	Koszt wytworzenie świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	514 390,37	

Z zaprezentowanej analizy wykonania planu przychodów wynika, że działalność operacyjna, której główną pozycją są przychody wynikające z umów z Małopolskim Oddziałem

Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Krakowie na świadczenia zdrowotne, zostały zrealizowane w 102,26% w stosunku do wartości zaplanowanych na rok 2023. W drugim półroczu 2023 r. nastąpił wzrost przychodów z tytułu zwiększenia środków finansowych otrzymywanych z NFZ na finansowanie świadczeń zdrowotnych, oraz pokrycie skutków związanych z realizacją ustawy podwyżkowej od lipca 2023 r, która finalnie nie zabezpieczyła 100% wzrostu wynagrodzeń. W 2023 roku nastąpił również wzrost przychodów ze zwiększenia liczby wykonanych świadczeń w ramach obowiązujących umów z NFZ jak również z tytułu nadwykonań w świadczeniach limitowanych, w świadczeniach nielimitowanych oraz świadczenia wykonane poza ryczałtem. W wyniku finansowym wg stanu na dzień 27.03.2024 r. (po korekcie), rozliczono wcześniej nie uwzględnione przychody za świadczenia nielimitowane na kwotę 2 202 308,23 zł, z czego przychody z nadwykonań nielimitowanych z tytułu rezonansu magnetycznego na kwotę 1 155 749,44 oraz nielimitowane przychody z tytułu nadwykonań w leczeniu szpitalnym na kwotę 1 313 723,22 zł. Pozostają jednak do rozliczenia świadczenia w ryczałcie na kwotę 3 481 323,68 zł, z czego po zapewnieniu Minister Zdrowia najprawdopodobniej w 2024 roku zostaną rozliczone 50% wartości wykonanych świadczeń w kwocie tj. 1 740 661,84 zł . Zaprezentowany wzrost przychodów oraz opisane możliwości ich rozliczenia mają ogromny wpływ na przychody szpitala. Korelację przychodów, kosztów oraz wpływ na wynik finansowy opisano w pkt. 3 sprawozdania.

	Wyszczególnienie	Plan na rok 2023	Wykonanie przychodów za 2023 wg stanu na dzień 27.03.2024 r.	Niezapłacone nadwykonania za wykonane świadczenia w ryczałcie	Niezapłacone nadwykonania za wykonane świadczenia w ryczałcie 50%
	PRZYCHODY OGÓŁEM	153 466 704,00	157 350 251,81	3 481 323,68	1 740 661,84
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	145 758 804,00	149 308 005,14	3 481 323,68	1 740 661,84
1	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na rzecz MOW NFZ:	140 441 787,00	143 620 833,92	3 481 323,68	1 740 661,84

Pozostałe przychody z działalności medycznej zrealizowano w 97,23%. Do przychodów z tej działalności zaliczamy usługi wykonywane przez jednostki organizacyjne ZZOZ w Wadowicach na rzecz okolicznych zakładów opieki zdrowotnej (głównie badania laboratoryjne, rentgenowskie i rezonans magnetyczny), zakładów pracy i instytucji (medycyna pracy) na podstawie zawartych umów oraz refundacji kosztów prowadzenia specjalizacji lekarzy. Przychody z działalności niemedykowej to przede wszystkim umowy dzierżawy, z których odnotowano przychody na poziomie 98,71% w stosunku do planu.

Zmiana stanu produktu jest pozycją rozliczeniową i wynika z zasady rachunkowości mówiącej o współmierności kosztów do przychodów. Wartość ujemna tej pozycji wynika z konieczności

doszacowania (w tym przypadku podniesienia) wartości rezerw na zobowiązania z tytułu przyszłych wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz rentowych.

Wskazana rezerwa wzrasta z tytułu systematycznego wzrostu wynagrodzeń - realizacji tzw. ustaw podwyżkowych. Jak widać plan został ukształtowany prawidłowo, w 2023 r. realizacja stanowiła ona 98,37% założonego planu.

Przychody z wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki, wynika z tak zwanych obrotów wewnętrznych. Ta pozycja prezentuje przekazanie kosztów robocizny własnej oraz materiałów przeznaczonych na rzecz modernizacji środków trwałych w ramach zasobów własnych.

1.2. Pozostała działalność operacyjna (pozostałe przychody operacyjne) Przychody z pozostałej działalności wyniosły 6 859 854,32 zł. tj. 104,53 % planu i obejmują przychody z tytułu:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pozostałe przychody operacyjne	6 859 854,32
1.1	Rozliczenie dotacji do środków trwałych	5 822 934,21
1.2	Rozliczenie z 2022 r. poniesionych wydatków na nadzór inwestorki oraz opłaty inwestycyjne, zrefundowane przez instytucje finansujące nadbudowę Pawilonu E	195 749,71
1.3	Dary rzeczowe i finansowe	281 704,76
1.4	Rozwiązanie rezerwy na składniki majątku i należności	7 249,00
1.5	Rozwiązanie rezerw błędy medyczne, ratownicy	102 118,53
1.6	Otrzymana odszkodowania	124 842,52
1.7	Obsługa PKZP, PZU, ksero, wynagrodzenie płatnika	101 032,60
1.8	Zwrot kosztów sądowych	5 712,55
1.9	Inne pozostałe przychody operacyjne	100 230,17
1.10	Rozliczenie przychodów przyszłych okresów	96 340,15
1.11	Rozliczenie przychodów z NFZ z lat ubiegłych (korekty faktur)	21 940,12

Przekroczenie wielkości planowanej o 4,53% na kwotę 297 454,32 zł, wynika w głównej mierze z wielkości nieplanowanych, tj. z otrzymanych darów oraz dofinansowania wynagrodzeń nadzoru inwestycyjnego dotyczącego nadbudowy Pawilonu E.

1.3. Działalność finansowa (przychody finansowe)

Przychody z działalności finansowej wyniosły 1 182 392,35 zł, co stanowi 103,22% wykonania wielkości planowanej i obejmują przychody z tytułu:

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie
1.	Przychody finansowe	1 182 392,35
1.1	Umorzenie pożyczki	1 000 000,00
1.2	Odsetki uzyskane z lokat	123 047,53
1.3	Umorzenie odsetek Starostwo	16 717,47
1.4	Odsetki od należności	2 247,32
1.5	Umorzone, anulowane odsetki przez dostawców	40 380,03

Minimalne przekroczenie wielkości planowanej (w odniesieniu do planu wynosi 36 892,35 zł), wynika w głównej mierze z większej wartości odsetek umorzonych przez kontrahentów.

2. Koszty

Całkowite koszty z działalności wyniosły 157 784 120,67 zł, co stanowi 100,14% kosztów planowanych. Prezentacja porównania wyników w poszczególnych działalnościach przedstawia się następująco:

2.1. Koszty działalności operacyjnej zostały zrealizowane na poziomie 99,80% planowanych kosztów operacyjnych.

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania do planu
1.	Koszty działalności operacyjnej	156 387 060,00	156 077 305,83	99,80%
1.1	Amortyzacja	6 639 482,00	6 574 966,95	99,03%
1.2	Zużycie materiałów i energii	20 233 065,00	21 081 306,79	104,19%
1.3	Usługi obce	45 189 217,00	49 351 701,62	109,21%
1.4	Podatki i opłaty	773 136,00	733 706,70	94,90%
1.5	Wynagrodzenia	68 048 498,00	64 471 614,25	94,74%
1.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 977 783,00	13 369 663,45	89,26%
1.7	Pozostałe koszty rodzajowe	525 879,00	494 346,07	94,00%

Z analizy wykonania planu kosztów wynikają:

- koszty amortyzacji nie wykazują przekroczenia wielkości planowanej i pozostają na poziomie o 0,97% niższym, co wynika z całkowitego umorzenia w 2023r. określonego zakresu środków trwałych,
- koszty zużycia materiałów i energii w odniesieniu do wielkości planowanych są wyższe o 4,19%. Głównymi czynnikami wpływającym na zwiększenie kosztów są skutki utrzymującej się na wysokim poziomie inflacji oraz wzrost cen mediów (w tym: energii elektrycznej o 9%, wody i ścieków o 6%) . Podwyżki cen w nowo zawieranych

umowach asortymentu medycznego w wielu przypadkach osiągają wzrost o 100% (np. krew i produkty krwiopochodne, antybiotyki). Zwiększone zużycie materiałów i energii ma również związek z zwiększeniem ilości wykonywanych zabiegów i badań oraz zwiększenia przestrzeni wykorzystywanej do działalności medycznej,

- koszty usług obcych są wyższe od planowanych o 9,21%, t.j. o kwotę 4 162 484,62 zł głównie z powodu wzrostu stawek personelu medycznego (umowy kontraktowe) oraz zwiększenia ilości personelu zatrudnionego na umowy cywilnoprawne (proporcjonalny spadek notuje się w kosztach wynagrodzeń osób zatrudnionych na umowy o pracę), co jest związane ze zmianami formy zatrudnienia i przechodzenia personelu z etatów na umowy cywilnoprawne, wzrostu ilości wykonanych świadczeń medycznych, wzrostu stawek i ilości usług świadczonych na rzecz szpitala przez firmy obce z tytułu zwiększenia ilości wykonywanych badań rezonansu magnetycznego (opisy wykonywanych przez ZZOZ badań - 323%), tomografii komputerowej (114%), wzrostu cen badań diagnostycznych firm zewnętrznych, znacznego podwyższenia kosztów sprzątnięcia w związku z zwiększoną powierzchnią nadbudowy Pawilonu E oraz podwyższeniem cen outsourcingu z tytułu wzrostu poziomu minimalnego wynagrodzenia. W analizowanym okresie nastąpił również wzrost kosztów usług cateringowego żywienia pacjentów o kwotę 189 270 ,00 zł, z tytułu uruchomienia przez ZZOZ programu dla pacjentów szpitala pn. „Dobry posiłek”,
- podatki i opłaty wykazują w odniesieniu do planu niewykonanie na poziomie 5,10%, co wynika z obniżenia poniesionych kosztów na PFRON,
- koszty wynagrodzeń zostały wykonane na poziomie 94,74% wielkości zaplanowanej. Niższe wykonanie kosztów koreluje z wzrostem kosztów usług obcych ponieważ postępuje proces rezygnacji części personelu medycznego z zatrudniania na umowę o pracę, na korzyść umów cywilno prawnych,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze, są wykonane na poziomie proporcjonalnym do zmniejszenia kosztów wynagrodzeń. Wykonanie zostało zrealizowane w wartości mniejszej od planowanych o 10,74%, co wynika adekwatnie do zmniejszenia kosztów wynagrodzeń,
- pozostałe koszty wykazują niewykonanie na poziomie 6%. Znacznemu obniżeniu w stosunku do kosztów planowanych uległy tzw. koszty reklamy, które dotyczyły rozbudowy Pawilonu E, rozwoju nowych działalności, informacji o działalności szpitala oraz wzmocnienia marki finalnie – zostały zaliczone do rozliczenia w ramach inwestycji.

2.2. Pozostałe koszty operacyjne wynoszą 920 115,73 zł., co stanowi 173,54% planowanych kosztów pozostałej działalności operacyjnej. Kwota ta obejmuje:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Pozostałe koszty operacyjne	920 115,73
1.1	Odpisy aktualizujące należności	69 813,76
1.2	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego - należności	16 767,56
1.3	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego - zobowiązania	263 103,22
1.4	Szkody komunikacyjne	102 502,55
1.5	Renta JB	1 200,00
1.6	Pozostałe koszty operacyjne	6 060,60
1.7	Odszkodowania i odprawy	17 900,48
1.8	Pozostałe koszty z tytułu kasacji darów nieprzydatnych zapasów covidowych	106 878,49
1.9	Nieplanowany odpis amortyzacyjny	36 383,28
1.10	Rezerwa na sprawy sądowe i pracownicze	73 725,61
1.11	Rezerwa na koszty sądowe pracowników personelu medycznego	225 780,18

Przekroczenie planu pozostałych kosztów operacyjnych o 73,54% wynika z przekroczenia zaplanowanych wartości kosztów postępowań sądowych i egzekucyjnych związanych przede wszystkim z obsługą długu szpitala z tytułu niezapłaconych w terminie zobowiązań z tytułu dostaw robót i usług, oraz konieczności utworzenia rezerwy na koszty roszczeń oraz postępowań sądowych z pracownikami personelu medycznego i niemedycznego, co stanowi 24,54% ogółu pozostałych kosztów operacyjnych.

2.3. Koszty działalności finansowej wynoszą 786 699,11 zł, co stanowi 120,75% planowanych kosztów finansowych. Kwota ta obejmuje:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pozostałe koszty działalności finansowej	786 699,11 zł
1.1	Naliczone odsetki budżetowe z tytułu pożyczek otrzymanych od Starostwa Powiatowego w Wadowicach	16 729,47
1.2	Odsetki naliczone od kontrahentów	265 785,97
1.3	Odsetki zapłacone po naliczeniu w roku bieżącym	374 657,74
1.4	Rezerwa na odsetki bieżące	72 045,51
1.5	Rezerwa na odsetki do roszczeń pracowniczych	57 097,04
1.6	Odpis aktualizujący odsetki	383,38

Przekroczenie wielkości planowanej kosztów działalności finansowej o 20,75% głównie wynika, z pogorszenia możliwości płatniczych szpitala w 2023 r, i naliczenia przez kontrahentów wyższej kwoty odsetek od nieterminowych płatności na kwotę wyższą od wielkości zaplanowanej o 135 199,11 zł.

3. Wynik finansowy

Wynik finansowy brutto na dzień 27 marzec 2024 r. jest ujemny i wynosi – 669 308,86 zł. Uzyskany wynik finansowy jest ukształtowany powyżej wartości planowanej – 4 200 000,00 zł i jest lepszy o kwotę 3 530 691,14 zł od planowanej straty na 2023 r, i o kwotę 3 080 289,21 zł w odniesieniu od wyniku finansowego uzyskanego za 2022 r.

Po uwzględnieniu wielu niekorzystnych czynników, takich jak utrzymujący się wysoki poziom inflacji, oraz konieczność wykorzystania własnych środków finansowych na pokrycie negatywnych skutków ustawy podwyżkowej z lipca 2022 r., mającej znaczący wpływ na wysokość kosztów wynagrodzeń w 2023 r, wynik finansowy kształtuje się na poziomie wyższym od planowanego. Wskazane powyżej czynniki wpłynęły znacząco na uniemożliwienie zbilansowania Szpitala. Wpływ poszczególnych rodzajów działalności na poziom osiągniętego wyniku przedstawia poniższe zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2023r.	Wykonanie w % do planu rocznego za 2023 r.
1.	Przychody	157 350 251,81	100,00%
1.1	Działalność operacyjna	149 308 005,14	94,89%
1.2	Z pozostałej działalności operacyjnej	6 859 854,32	4,36%
1.3	Z działalności finansowej	1 182 392,35	0,75%
2.	Koszty	157 784 120,67	100,00%
2.1	Działalność operacyjna	156 077 305,83	98,92%
2.2	Pozostałe koszty operacyjne	920 115,73	0,58%
2.3	Koszty finansowe	786 699,11	0,50%
3.	Wynik finansowy brutto na poszczególnych działalnościach	-433 868,86	100,00%
3.1	z działalności operacyjnej	-6 769 300,69	1.560,22%
3.2	z pozostałej działalności operacyjnej	5 939 738,59	- 1.369,02%
3.3	z działalności finansowej	395 693,24	-91,20%

Z przedstawionej analizy wynika, że tylko pełna zapłata za wykonane świadczenia medyczne przez NFZ gwarantuje wypracowanie zysku, doprowadzi jednostkę do stabilizacji oraz pozwoli na poprawienie płynności finansowej.

Należy podkreślić, że wobec zapowiedzi Ministra Zdrowia dotyczących uruchomienia dodatkowych środków finansowych na zapłatę nadwykonań dla szpitali, wskazany poziom wyniku finansowego (straty) po zafakturowaniu przychodów za wykonane świadczenia medyczne w ryczałcie mogłyby ulec znacznej zmianie. Nie rozliczona kwota świadczeń wynosi 3 481 323,68 zł, które zgodnie z projektem rozporządzenia Ministra Zdrowia zostaną w 50% rozliczone w 2024 r, nie wpływając już na wynik 2023r. W przypadku możliwości rozliczenia tych przychodów w 50% Szpital mógłby wypracować zysk w kwocie 1 074 352,98 zł.

	Wyszczególnienie	Plan na rok 2023	Wykonanie wyniku finansowego za 2023	Niezapłacone przychody z tytułu leczenia szpitalnego limitowe	Wykonanie wyniku finansowego za 2023 po uwzględnieniu rozliczenia świadczeń limitowy i w ryczałcie
	PRZYCHODY OGÓŁEM	153 466 704,00	157 350 251,81	1 740 661,84	159 090 913,65
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	145 758 804,00	149 308 005,14	1 740 661,84	151 048 666,98
I	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na rzecz MOW NFZ:	140 441 787,00	143 620 833,92	1 740 661,84	145 361 495,76
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 562 400,00	6 859 854,32	—	6 859 854,32
G	Przychody finansowe	1 145 500,00	1 182 392,35	—	1 182 392,35
	KOSZTY OGÓŁEM	157 568 760,00	157 784 120,67	—	157 784 120,67
B	Koszty działalności operacyjnej	156 387 060,00	156 077 305,83	—	156 077 305,83
E	Pozostałe koszty operacyjne	530 200,00	920 115,73	—	920 115,73
H	Koszty finansowe	651 500,00	786 699,11	—	786 699,11
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 10 481 887,00	- 6 769 300,69	—	- 5 028 638,85
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 4 449 687,00	- 829 562,10	—	911 099,74
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 3 955 687,00	- 433 868,86	—	1 306 792,98
J	Podatek dochodowy	97 944,00	235 440,00	—	235 440,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	—	—	—	—
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 200 000,00	- 669 308,86	—	1 071 352,98

5. Należności

Należności z (brutto) na dzień 31.12.2023r. wynoszą 13 172 260,42 zł., z czego 96,54% to należności niewymagalne. Należności przeterminowane wynoszą 455 642,80 zł, co stanowi 3,46% kwoty należności ogółem brutto. Są to przede wszystkim należności od pacjentów indywidualnych z tytułu udzielanych im świadczeń zdrowotnych bez ubezpieczenia zdrowotnego, które oznaczone są wysoką trudnością ich odzyskania, jak również należności dochodzone na drodze sądowej. Stan należności w bilansie został pomniejszony o przewidziane prawem bilansowym odpisy aktualizujące na należności obarczone ryzykiem niepewności ich odzyskania na kwotę 408 437,11 zł. Szczegółowy wykaz pozycji należności prezentuje załącznik nr 2.

5. Zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek na dzień 31.12.2023 r. wynoszą 32 317 337,42 zł, z tego 74,06%, to zobowiązania niewymagalne. Zobowiązania związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od wynagrodzeń to kwota 9 739 660,09 zł (pozycja 3.1, 3.2, 4 załącznika 3) co stanowi 30,14% zobowiązań krótkoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług na dzień 31 grudnia 2023 r., wynoszą 20 125 850,78 zł., z czego zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw robót i usług wynoszą 8 382 781,11 zł gdzie zobowiązania przeterminowane do 3 miesięcy wynoszą 6 684 610,69 zł, a przeterminowane powyżej 3 miesięcy 1 698 170,42 zł. Stan zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2023 jest wyższy od stanu zobowiązań na 31.12.2022 r, o kwotę 2 046 708,0 zł, oraz niższy od stanu zobowiązań wymagalnych na 30.06.2023 r. o kwotę 3 832 142,73 zł.

Głównym czynnikiem wzrostu wartości zobowiązań wymagalnych są opóźnienia zapłaty w całościowym rozliczeniu z NFZ za wykonane świadczenia limitowe i nie limitowe. Brak płynności w rozliczeniu z NFZ przedkłada się na powstanie zatorów płatniczych i ogromne problemy z płynnością finansową. Należy wspomnieć, że fakturowanie przychodów za nadwykonania Nielimitowane (bez rezonansu magnetycznego) za 2023 r., na kwotę 2 202 041,81 zł zostało wykonane dopiero 22.02.2024 r. a wpływ środków finansowych na rachunek bankowy nastąpi ok. 10 marca. Taki stan powoduje wzrost kosztów obsługi długu, w postaci kosztów odsetek od nieterminowych płatności, kosztów sądowych oraz obniżenie pozycji „wypłacalnego kontrahenta”.

Prowadząc analizę podkreślenia wymaga, że każde uzgodnione z NFZ dofakturowanie w obszarze przychodów ze sprzedaży, a następnie spływu należności, pozwoli na przeznaczenie uzyskanych środków finansowych na obsługę długu z tytułu dostaw robót i usług.

Szpital nadal ma duże problemy związane z płynnością finansową. Na dzień 31.12.2023 r, stan zobowiązań wymagalnych wynosi 8 382 781,11 zł. Głównym czynnikiem wzrostu wartości zobowiązań wymagalnych są opóźnienia zapłaty całościowym rozliczeniu z NFZ za wykonane świadczenia limitowe i nie limitowe, co przedkłada się na powstanie zatorów płatniczych i ogromne problemy z płynnością finansową. Stan niezapłaconych należności z tytułu wykonanych świadczeń medycznych przez NFZ na dzień 31.12.2023 r, w nadlimitach wynosi 8 070 350,20 zł, co bilansuje stan zobowiązań wymagalnych w 96,27 %. Taki stan mógłby znacząco wpłynąć na poprawę wskaźników zadłużenia jednostki. ZZOZ w Wadowicach na dzień 31.12.2023 r., posiada zobowiązania wobec Powiatu Wadowickiego wynikające otrzymanych pożyczek, które na dzień bilansowy wynoszą 9 251 999,99 zł., z czego zobowiązanie długoterminowe wynoszą 7 999 999,99 zł, a krótkoterminowe 1 252 0000 zł. Wzrost zobowiązań wynika z udzielenia w 2023 r., pożyczki w kwocie 6 999 999,99 zł na sfinansowanie rozbudowy Pawilonu E. Szczegółowy wykaz pozycji prezentuje załącznik nr 3.

5. Opis sytuacji finansowej ZZOZ w Wadowicach na dzień 31.12.2023 r.

Wynik finansowy szpitala za 2023 r. na dzień 27.03.2024 r. wynosi (-) 669 308,86 zł i jest wyższy od zaplanowanej straty w wysokości (-) 4 200 000,00 zł o kwotę 3 530 691,14 zł.

Zaprezentowany wynik finansowy jest również wyższy w odniesieniu do wyniku finansowego za 2022 r. o kwotę 3 080 289,21 zł.

Z prezentowanej analizy wynika, że realizacja całkowitych przychodów na dzień 27.03.2024 r. została wykonana powyżej wielkości zaplanowanej o kwotę 3 883 547,81 zł., tym samym pozwalając na wypracowanie poprawy wyniku finansowego. Koszty poniesione w okresie 2023 r., zostały zrealizowane na planowanym poziomie.

Dążenia szpitala do wypracowania poprawy zaplanowanego wyniku finansowego wymagało wprowadzenie ciągłego monitorowania poniesionych kosztów prowadzących do pozyskania oszczędności oraz racjonalnych ograniczeń w zakresie zakupów oraz remontów. Działania te przynoszą wymierne efekty, realizacja planu kosztów wyniosła 100,14%. Należy podkreślić, że wykonanie przychodów ponad wartości założone w planie o 102,53% pozwoliły na wypracowanie poprawy wyniku finansowego za 2023 rok. Wszystkie podjęte działania mające na celu poprawę wyniku finansowego przyniosły oczekiwane rezultaty skutkujące ograniczenia ryzyka przekroczenia planowanej straty w kwocie - 4 200 000,00 zł, przynosząc finalnie jej ograniczenie do kwoty – 669 308,86 zł.

Obecna sytuacja szpitala jest trudna szczególnie ze względu na pogorszenie płynności finansowej, będącej skutkiem opóźnień płatniczych NFZ za rozliczenia nadwykonań za IV kwartał 2023 r. Działania w tym kierunku będą kontynuowane, w celu dalszej poprawy sytuacji finansowej ZZOZ Wadowice. Wynik finansowy nie uwzględnia kwoty 1 740 661,84 zł stanowiącej równowartość 50% nadwykonań w ryczałcie za 2023 r, które zostaną rozliczone przez NFZ w ramach planu na 2024 r.

II. Realizacja planu inwestycyjnego oraz zakupów sprzętu i aparatury medycznej za okres od stycznia do grudnia 2023 rok.

Głównym zadaniem inwestycyjnym realizowanym w roku 2023 była nadbudowa Pawilonu E o 2 kondygnacje. Zgodnie z decyzją 251/2023 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Wadowicach z dnia 9 października 2023r. uzyskano pozwolenie na użytkowanie dodatkowej powierzchni 2462,81 m².

Całkowita wartość projektu: 40 771 544,71zł, w tym:

1. prace budowlane: 33 459 874,28zł,
2. zakup aparatury medycznej: 5 355 378,03 zł,
3. zakup drobnego wyposażenia: 1 944 361,40zł.

W tym w 2023 roku realizacja zadań wynosiła 34 288 343,48 zł.

W roku 2023 zakończono realizację Projektu Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM), który rozpoczął się w roku 2020. Całkowita wartość projektu to 4 266 539,55 zł w tym: UMWM - 3 645 222,53 zł, Starostwo Powiatowe - 426.653,95 zł oraz środki własne – 194 663,07 zł. W tym w 2023 r. projekt zrealizowano na kwotę 2.897.233,02 zł.

Ponadto, w związku z uruchomieniem nowej, dodatkowej działalności rehabilitacyjnej, przeprowadzono prace polegające na modernizacji parteru budynku Pawilonu E na potrzeby Oddziału Rehabilitacji Diennej i Ogólnoustrojowej. Prace te polegały na powiększeniu powierzchni Sali do kinezyterapii i fizykoterapii. Wartość tych prac to: 20 871,48 zł.

W związku z przekazaniem do Starostwa Powiatowego budynków zlokalizowanych przy ulicy Karmelickiej 12, w której zlokalizowane były pomieszczenia administracji została wykonana adaptacja budynku składnicy akt. Wartość tej inwestycji 228 350,34 zł, która została sfinansowana z własnych zasobów finansowych.

W celu zwiększenia dostępności do wykonywania świadczeń w zakresie usług ortopedycznych została wykonana adaptacja pomieszczeń CMPW w celu utworzenia dodatkowych 2 gabinetów lekarskich oraz gabinetu zabiegowego dla potrzeb poradni ortopedycznej na kwotę 42 035, 39 zł.

W 12.10.2023 r. podpisano umowę o dofinansowanie w formie dotacji projektu pn. *„Zmniejszenie zużycia energii w ZZOZ w Wadowicach poprzez termomodernizację oraz zwiększenie produkcji energii z odnawialnych źródeł”*. Głównym celem tej inwestycji jest poprawa efektywności energetycznej budynków, która skutkować będzie zmniejszeniem zużycia energii, a w konsekwencji redukcją emisji CO₂, a co za tym idzie osiągnięcia lepszego standardu energetycznego. Kwota dotacji jest niewystarczająca i wynosi 6 945 399,00 zł nie obejmując pełnego pokrycia finansowania całości inwestycji. Całkowita kwota realizacji projektu musi zostać zaktualizowana, gdyż wniosek do NFOSIGW był składany w roku 2019. Inwestycja będzie obejmowała zakresem budynki CMPW, Pawilon C wraz z łącznikiem. Powierzchnia budynków objętych termomodernizacją wynosi 8807 m². Zgodnie z podpisaną umową planowany termin osiągnięcia efektu ekologicznego to 30.06.2026r.

W związku z rozstrzygniętym konkursem w ramach naboru wniosków z Funduszu Medycznego o dofinansowanie podmiotów leczniczych, w dniu 20.11.2023r. podpisano umowę na dofinansowanie projektu pn: *„Przebudowa i doposażenie szpitalnego oddziału ratunkowego i pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR w Wadowicach”*.

Kwota dofinansowania to 14 884 800,00 (na 207 podmiotów biorących udział w naborze uzyskaliśmy 15 miejsce w liście rankingowej uzyskując 647 pkt.) co przełożyło się na tak duże dofinansowanie tej inwestycji. W ramach tego projektu zostaną przeprowadzone prace modernizacyjne na powierzchni 784,15 m². Realizacja inwestycji pozwoli na poprawę bezpieczeństwa warunków udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w obszarze, o którym mowa w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia w sprawie szpitalnego oddziału Ratunkowego. Zakres prac tej inwestycji to przebudowa ścian działowych, modernizacji wszystkich instalacji, wymiana stolarki okiennej i drzwiowej a także zakup sprzętu i aparatury w celu uzupełnienia braków sprzętowych lub wymianę urządzeń już wyeksploatowanych w SOR oraz pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR. W ramach tego zadania zostanie zakupiony sprzęt dla Zakładu Endoskopii, Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakładu Diagnostyki Obrazowej – ramię C, aparat TK. Projekt ten będzie realizowany w roku 2024-2025.

W roku 2023 rozpoczęto kolejny proces inwestycyjny polegający na dostosowaniu ładowiska dla śmigłowców do potrzeb Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 27.06.2019r. ZZOZ w Wadowicach podpisała umowę na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji istniejącego naziemnego ładowiska.

W związku z uwolnioną przestrzenią w CPMW po dziale ekonomiczno-księgowym został rozpoczęty proces inwestycyjny polegający na dostosowaniu części budynku CMPW na potrzeby poradni psychologicznej, leczenia uzależnień, zdrowia psychicznego, zespołu leczenia środowiskowego oraz koordynacyjnego punku zgłoszeń Centrum Zdrowia Psychicznego. Inwestycja ta przyczyniła się do poprawy jakości świadczonych usług poprzez zwiększenie ilości gabinetów psychologicznych oraz utworzeniem sali do terapii grupowej.

Realizacja przez ZZOZ remontów była podyktowana priorytetami związanymi z alokacją oddziałów szpitalnych w związku z przeprowadzoną nadbudową Pawilonu E i koniecznością uporządkowania funkcji szpitala. W celu poprawy jakości udzielania świadczeń medycznych został odnowiony korytarz pierwszego piętra budynku CMPW, co pozwoliło także na zwiększenie komfortu dla pacjentów oczekujących na wizyty do poradni specjalistycznych. W roku 2023 zostały przeprowadzone prace remontowe na łączną kwotę 116 224, 82 zł.

Zakupy sprzętu i aparatury medycznej, które były zrealizowane w roku 2023 podyktowane były priorytetami związanymi z prowadzoną inwestycją nadbudowy Pawilonu E o 2 kondygnacje i doposażeniem tych oddziałów oraz planowanym uruchamianiem nowej działalności medycznej w Pawilonie E. Udało się zrealizować wszystkie zaplanowane zakupy sprzętu i aparatury medycznej w ramach realizacji projektu REACT dla Ośrodka Szybkiej Diagnostyki i Terapii Krótkoterminowej. W ramach dofinansowania zakupiono sprzęt i aparaturę medyczną na łączną kwotę 5 355 378,03 zł.

Dodatkowo, w związku z uruchomioną nową działalnością rehabilitacją na parterze Pawilonu E oraz rozszerzaniem spectrum udzielanych świadczeń w ZZOZ, pozyskano dofinansowanie z UMWM z przeznaczeniem na:

1. Doposażenie w sprzęt rehabilitacyjny dla Oddziału Rehabilitacji Ogólnoustrojowej i Oddziału Diennej Rehabilitacji. Zostało zakupionych 29 szt. łóżek rehabilitacyjnych oraz sprzęt rehabilitacyjny na łączną kwotę 612 351,42 zł.
2. Zakup łóżek na potrzeby oddziału 60+ - 31 szt. - po przeniesieniu oddziału Wewnętrznego I do nowej lokalizacji, uwolniona przestrzeń została wykorzystana do poszerzenia działalności oddziału 60+,
3. W ramach tego dofinansowania zostały zakupione także narzędzia chirurgiczne dla Bloku Operacyjnego. Zakup pozwolił na poszerzenie spektrum wykonywanych świadczeń w ramach zabiegów chirurgii kręgosłupa Kwota zakupu narzędzi dla zabiegów neuroortopedii (chirurgia kręgosłupa) to 132 939,27 zł.

W ramach dofinansowania z Urzędu Wojewódzkiego został zakupiony przez ZZOZ kolejny ambulans typu C wraz z noszami sanitarnymi na kwotę 700 160,00 zł. Całkowita kwota realizacji zakupów sprzętu aparatury medycznej w roku 2023 to 7 570 140,05 zł, w tym środki własne 284 812,97 zł.

Wadowickie Pogotowie Ratunkowe otrzymało darowiznę sprzętu: defibrylator life Pack 15, urządzenie do kompresji klatki piersiowej oraz respiratory. Łączna kwota darowizny 290 962,61 zł. W związku z licznymi inwestycjami przeprowadzanymi w naszym zespole, wykonanymi przez pracowników zaplecza technicznego nie udało się zrealizować wszystkich zaplanowanych pozycji remontów i zrezygnowano w niektórych pozycji ujętych w planie, a z część niezrealizowanych przeniesiono na rok 2024.

p.o. Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wadowicach
lek. Krzysztof Maruła
specjalista chirurgii ogólnej
specjalista medycyny ratunkowej
7969727

Realizacja planu finansowo-rzeczowego w 2023 roku

Wyszczególnienie

	Plan na rok 2023	Wykonanie za XII 2023 na dzień 27.03.2024	Wykonanie w % do do planu rocznego za 2023	różnice do planu w odniesieniu do realizacji za grudzień
PRZYCHODY OGÓŁEM	153 466 704,00	157 350 251,81	102,53%	3 883 547,81
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	145 758 804,00	149 308 005,14	102,43%	3 549 201,14
I.1 Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na rzecz MOW NIFZ:	140 441 787,00	143 620 833,92	102,26%	3 179 046,92
I.2 Pozostałe usługi medyczne	5 308 521,00	5 161 327,41	97,23%	-147 193,59
I.3 Usługi niemedyczne	908 496,00	896 781,01	98,71%	-11 714,99
II. Zmiana stanu produktów	-900 000,00	885 327,57	98,37%	14 672,43
III. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	514 390,37	0,00%	514 390,37
D Pozostałe przychody operacyjne	6 562 400,00	6 859 854,32	104,53%	297 454,32
G Przychody finansowe	1 145 500,00	1 182 392,35	103,22%	36 892,35
KOSZTY OGÓŁEM	157 568 760,00	157 784 120,67	100,14%	215 360,67
B Koszty działalności operacyjnej	156 387 060,00	156 077 305,83	99,80%	-309 754,17
I. Amortyzacja	6 639 482,00	6 574 966,95	99,03%	-64 515,05
II. Zużycie materiałów i energii	20 233 065,00	21 081 306,79	104,19%	848 241,79
III. Usługi obce	45 189 217,00	49 351 701,62	109,21%	4 162 484,62
IV. Podatki i opłaty	773 136,00	733 706,70	94,90%	-39 429,30
V. Wynagrodzenia	68 048 498,00	64 471 614,25	94,74%	-3 576 883,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 977 783,00	13 369 663,45	89,26%	-1 608 119,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	525 879,00	494 346,07	94,00%	-31 532,93
E Pozostałe koszty operacyjne	530 200,00	920 115,73	173,54%	389 915,73
H Koszty finansowe	651 500,00	786 699,11	120,75%	135 199,11
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 10 481 887,00	6 769 300,69	64,58%	3 712 586,31
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 4 449 687,00	829 562,10	18,64%	3 620 124,90
I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 3 955 687,00	433 868,86	10,97%	3 521 818,14
J Podatek dochodowy	97 944,00	235 440,00	240,38%	137 496,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	0,00%	0,00
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 4 200 000,00	669 308,86	15,94%	3 530 691,14

Wadowice, dn. 27.03.2024

GLÓWNY KASJER
mgr Elżbieta Janda

p.o. Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wadowicach
lek. Katarzyna Jankowska
specjalista chirurgii ogólnej
specjalista medycyny ratunkowej
7969727

Lp.	Wg tytułu	Kwota	Niewymagalne	wymagalne do 1 roku			wymagalne do 1 - 3 lat
				do 3 miesięcy	od 3-6 miesięcy	od 6-12 miesięcy	pow. 12 miesięcy
I.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek krótko i długo terminowe (bez funduszy specjalnych)	40 317 337,41	31 934 556,30	6 684 610,69	1 584 906,12	76 675,69	36 588,61
1	Zobowiązania krótkoterminowe	32 317 337,42	23 934 556,31	6 684 610,69	1 584 906,12	76 675,69	36 588,61
2	Kredyty i pożyczki	1 252 000,00	1 252 000,00				
2.1	Z tytułu dostaw i usług	20 125 850,78	11 743 069,67	6 684 610,69	1 584 906,12	76 675,69	36 588,61
2.1	Sprzęt jednoraz., pozost. materiały	2 957 794,36	1 055 694,52	1 446 011,96	456 087,88	0,00	0,00
2.2	Żywność	440 992,40	286 911,17	154 081,23	0,00	0,00	0,00
2.3	Lek, i diagnostyka, krew	4 518 209,01	2 281 346,40	1 846 793,82	390 068,79	0,00	0,00
2.4	Sprzęt medyczny	55 824,04	11 612,44	42 442,87	1 768,73	0,00	0,00
2.5	Media	2 042 393,81	937 285,19	542 183,37	523 004,76	39 920,49	0,00
2.6	Usługi materialne	767 643,88	521 697,24	187 136,97	58 809,67	0,00	0,00
2.7	Usługi niematerialne	8 435 484,02	6 006 149,42	2 350 907,30	78 427,30	0,00	0,00
2.8	Odsetki	279 109,81	68 035,64	60 991,37	76 738,99	36 755,20	36 588,61
2.9	kontrakty	423 981,74	423 981,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10	inwestycje	189 613,71	135 551,91	54 061,80	0,00	0,00	0,00
2.11	Pozostałe zobowiązania (multisport)	14 804,00	14 804,00	0,00	0	0,00	0,00
3	Z tytułu podatków, cel. ubezp. społ. i zdrowotnych oraz i innych tytułów publicznoprawnych	5 894 031,99	5 894 031,99				
3.1	Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia	4 852 537,83	4 852 537,83				
3.2	Zobowiązania z tytułu PDOF	872 837,00	872 837,00				
3.3	Podatki	168 657,16	168 657,16				
4	Wynagrodzenia	4 014 285,26	4 014 285,26				
5	Inne	1 031 169,39	1 031 169,39				
5.1	Wadium, ubezpieczenia, Medfinance	737 092,59	737 092,59				
5.2	Pozostałe-potr z plac	294 076,80	294 076,80				
6	Zaliczki otrzym. na dost. i usługi						
II.	Zobowiązania długoterminowe	7 999 999,99	7 999 999,99				
	Razem zobowiązania wymagalne			8 382 781,11			
	zobowiązania wymagalne do 3 miesięcy			6 684 610,69		1 698 170,42	
	zobowiązania wymagalne powyżej 3 miesięcy						

Wadowice, 27.03.2024r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Janiga

p.o. Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Wadowicachlek. Krzysztof Janiga
specjalista chirurgii ogólnej
specjalista medycyny ratunkowej
7969727

Bilansowanie z 11.11.2023 Planowa inwestycja w sprzęt i oprogramowanie komputerowe na rok 2024 za rok budżetowy 2024

Lp.	Nazwa Sprzęt komputerowy	Ilość	Cena jednostkowa	Wartość	Wartość zrealizowana	Uwagi
1	Stacja robocza + monitor + drukarka	9	6 000,00 zł	54 000,00 zł	17 579,20 zł	
2	Stacja robocza + monitor	16	5 000,00 zł	80 000,00 zł	17 008,23 zł	zrealizowano 5szt.
3	Stacja robocza administratora AD	1	8 000,00 zł	8 000,00 zł	7 054,00 zł	zrealizowano 1szt.
4	Laptop	4	5 000,00 zł	20 000,00 zł	6 549,00 zł	zrealizowano 2szt.
5	Drukarka laserowa	4	1 000,00 zł	4 000,00 zł	8 470,55 zł	zrealizowano 9szt., 5szt. poza planem
6	Drukarka kolorowa	2	1 500,00 zł	3 000,00 zł	1 189,00 zł	zrealizowano 1szt.
7	Urządzenie wielofunkcyjne	2	1 500,00 zł	3 000,00 zł		
8	System AMMS do Poradni Medycyny Pracy	1	20 500,00 zł	20 500,00 zł		
9	Pakiet MS Office	10	1 000,00 zł	10 000,00 zł	1 048,99 zł	
Razem				202 500,00 zł	64 899,07 zł	zrealizowano 1szt.

Włodowice,08.02.2024r.

Pełnomocnik Dyrektora
ds. Infrastruktury i Logistyki
mgr inż. Tomasz Matera

Podpisany certyfikatem wysłanym dla Tomasz Matera

(Certyfikat kwalifikowany). Utworzony w dniu: 2024-02-19

09:05:51 +0100

28	Aparat USG	1	250 000,00 zł	250 000,00 zł			
29	Videolaryngoskop- sala cc	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł	7 884,00 zł		
30	Aparat KTG	2	25 000,00 zł	50 000,00 zł			
31	Narzędzia ginekologiczne	1	15 000,00 zł	15 000,00 zł			
32	Oddział Wewnętrzny I						
32	Aparat EKG	1	6 000,00 zł	6 000,00 zł			
33	Pompa infuzyjna kroplówkowa	1	5 000,00 zł	5 000,00 zł			
34	Oddział Anestezjologiczny i Intensywnej Terapii						
34	Podgrzewacz płynów infuzyjnych	1	2 000,00 zł	2 000,00 zł	7 884,00 zł		
35	Videolaryngoskop	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł			
36	Monitor i bronchofibroskop jednorazowy	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł	7 884,00 zł		
37	Oddział Chirurgii Usznej, Otolaryngologicznej i Chirurgia Urazowa						
37	Łóżko szpitalne z napędem elektrycznym	1	12 000,00 zł	12 000,00 zł			
38	Oddział Sierdyczo-naczyniowy						
38	Młynia dezynfektor przelewowy	1	240 000,00 zł	240 000,00 zł			
39	Zgrzewarka rolkowa	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł			
40	Blok Operacyjny						
40	Aparat USG anestezyjologiczny	1	200 000,00 zł	200 000,00 zł	188 427,50 zł		
41	Defibrylator	1	28 000,00 zł	28 000,00 zł			
42	Zasilacz opasek uciskowych	1	12 000,00 zł	12 000,00 zł			
43	Strykawka chirurgiczna	1	5 000,00 zł	5 000,00 zł			
44	Zestaw do ułożenia ramienia do stołu operacyjnego	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł			
45	Światłowod do artroskopii	1	2 000,00 zł	2 000,00 zł			
46	Rozwieraki śródczaszkowe	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł			
47	Aparat do elektrokoagulacji	1	30 000,00 zł	30 000,00 zł			
48	Trepan autometryczny komnatybilny z posiadanym sprzętem oraz napęd ortopedyczny System 8 firmy Stryker	1	10 000,00 zł	10 000,00 zł			
49	Przeszywacz artroskopowy kłaniowy	1	1 000,00 zł	1 000,00 zł			
50	Fartuch RTG wraz z osłoną na laryngę	6	5 000,00 zł	30 000,00 zł	5 488,26 zł		zrealizowane 2szkl.
51	Materiał do stołów operacyjnych	3	20 000,00 zł	60 000,00 zł			
52	Dermatolom chirurgiczny	1	1 000,00 zł	1 000,00 zł			
53	Lupa operacyjna	1	8 000,00 zł	8 000,00 zł			
54	Zamrażarka niskotemperaturowa	1	40 000,00 zł	40 000,00 zł			
55	Aparat RTG - ramię C	1	400 000,00 zł	400 000,00 zł			
56	Narzędzia neuroortopedyczne	1	35 000,00 zł	35 000,00 zł	33 965,91 zł		
57	Aparat do znieczulenia ogólnego	1	154 000,00 zł	154 000,00 zł			
58	Narzędzia chirurgiczne	1			153 046,80 zł		
59	Oddział Rehabilitacji i Lecznictwa						
59	Moduł do terapii oddechowej	1	5 500,00 zł	5 500,00 zł	6 160,00 zł		
60	Aparat do elektrokoagulacji	1	6 090,00 zł	6 090,00 zł			
61	Aparat do elektroterapii	1			6 160,00 zł		
62	Oddział Rehabilitacji Ogólnolściowej oraz Oddział Rehabilitacji Dzieci						
62	Spręż rehabilitacyjny	1			30 457,45 zł	612 351,42 zł	
63	Łóżko rehabilitacyjne	29					
63	Oddział Wewnętrzny II						
63	Łóżko rehabilitacyjne	29			30 457,45 zł	423 360,64 zł	zrealizowane ze środków UMWM „800+”
64	Lampa do podświetlania żył	1	12 000,00 zł	12 000,00 zł			
64	Razem:				284 812,97 zł	2 214 762,47 zł	zrealizowane ze środków UMWM „800+”

PLAN RZECZOWO - FINANSOWY NA 2023 r.

I.p	Tytuł	2021	2022	2023
	PRZYCHODY OGÓŁEM	115 368 026,00	141 868 472,00	153 466 704,00
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	105 310 309,00	134 588 710,00	145 758 804,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 810 309,00	135 288 710,00	146 658 804,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	- 500 000,00	- 700 000,00	- 900 000,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 241 426,00	5 807 762,00	6 562 400,00
G.	Przychody finansowe	1 816 291,00	1 468 500,00	1 145 500,00
	KOSZTY OGÓŁEM	120 130 657,00	146 064 972,00	157 422 391,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	118 664 683,00	144 581 684,00	156 387 060,00
I.	Amortyzacja	6 345 250,00	5 900 420,00	6 639 482,00
II.	Zużycie materiałów i energii	15 575 579,00	21 134 899,00	20 233 065,00
III.	Usługi obce	31 282 258,00	37 426 104,00	45 189 217,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	628 996,00	601 141,00	773 136,00
V.	Wynagrodzenia	52 248 323,00	64 097 021,00	68 048 498,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	11 902 923,00	14 815 637,00	14 977 783,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	681 354,00	606 462,00	525 879,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	559 903,00	983 841,00	530 200,00
H.	Koszty finansowe	906 071,00	499 447,00	651 500,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 13 354 374,00	- 9 992 974,00	- 10 481 887,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	- 5 672 851,00	- 5 169 053,00	- 4 449 687,00
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G–H)	- 4 762 631,00	- 4 200 000,00	- 3 955 687,00
J.	Podatek dochodowy	127 000,00	100 000,00	97 944,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 4 889 631,00	- 4 300 000,00	- 4 200 000,00

Przedstawiona prognoza wyniku finansowego na 2023 r, zakłada dalszą kontynuację wyznaczonego trendu stopniowej poprawy wyniku finansowego i osadzona jest jednak w trudnych realiach gospodarczych związanych z wzrostem inflacji jak również zmian wywołanych sytuacją gospodarczą kraju.

Sprawozdanie z realizacji planu remontów na rok 2023 za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023r.										
Lp.	Zadania inwestycyjne	Źródło finansowania			Źródło finansowania			Uzasadnienie	Uwagi	Realizacja zadania od 01.01.2023 do 31.12.2023r.
		Całkowita wartość zadania inwestycyjnego brutto	Realizacja zadań inwestycyjnych w 2023 brutto	Stożki własne	Stożki własne	Stożki własne	Inne zewnętrzne środki			
1	Remont osuszaczy w instalacji sprężonego powietrza dla Pawilonu C	36 258,68 zł	36 258,68 zł	36 258,68 zł	- zł	- zł	- zł	Konieczność przeprowadzenia remontu po awarii osuszaczy	Przeniesiono na 2024r.	- zł
2	Remont odwodnienia dachów budynku CMPW, Składnicy Akl, Rejestracji, Przewiązki	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	Zamknięcie ścian budynków Przeciaki wód opadowych do wewnątrz pomieszczeń	Zrealizowano częściowo	9 963,00 zł
3	Remont zewnętrzny budynku transformatorowni Pawilonu C oraz CMPW	4 500,00 zł	4 500,00 zł	4 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	Zalecenia przeglądu budowlanego	Zrealizowano częściowo	1 500,00 zł
4	Bieżące remonty	80 000,00 zł	80 000,00 zł	80 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	Remonty wynikające z bieżących potrzeb	Zrealizowano	84 070,72 zł
5	Tapicerowanie mebli, krzesel, sof	23 000,00 zł	23 000,00 zł	23 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	Zużycie eksploatacyjne elementów tapicerskich	Zrealizowano	11 110,00 zł
6	Przystosowanie pomieszczenia Promotorie 2 do warunków chłodni.	4 843,29 zł	4 843,29 zł	4 843,29 zł	- zł	- zł	- zł	Ograniczenie zużycia energii do chłodzenia pomieszczenia	Przeniesiono na 2024r.	- zł
7	Przeniesienie jednostek klimatyzacyjnych na poddaszu CMPW	15 719,00 zł	15 719,00 zł	15 719,00 zł	- zł	- zł	- zł	Wydłużenie żywotności urządzeń	Zrealizowano	8 081,10 zł
8	Adaptacja pomieszczeń Oddziału OAIT	100 000,00 zł	100 000,00 zł	100 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	-	Zrezygnowano	- zł
9	Oddział Geriatryczny: instalacja systemu kontroli dostępu do gabinetu zabiegowego	1 500,00 zł	1 500,00 zł	1 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	-	Zrealizowano	1 500,00 zł
10	Pracownia Patomorfologii: malowanie biura Prosektorium, Kaplicy, sali sekcyjnej, pomieszczenia z chłodnią, korytarza, malowanie pomieszczenia promotorie wraz z naprawą naroży	6 000,00 zł	6 000,00 zł	6 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	-	Przeniesiono na 2024r.	- zł
11	Dział Informatyki: malowanie pomieszczeń i wymiana podłogi	2 000,00 zł	2 000,00 zł	2 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	-	Przeniesiono na 2024r.	- zł

12	Centralna Sterylizatornia: montaż zamka elektronicznego do drzwi wejściowych	1 500,00 zł	1 500,00 zł	1 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024r.	- zł
13	Dział eksploatacji i zaopatrzenia: remont magazynu medycznego - malowanie, odgrzybianie, wymiana lub konserwacja i uszczelnienie okien	4 000,00 zł	4 000,00 zł	4 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024r.	- zł
14	SOR: remont izolacji	1 200,00 zł	1 200,00 zł	1 200,00 zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono realizację do projektu modernizacji SOR	- zł
Razem		310 520,97 zł	310 520,97 zł	310 520,97 zł	- zł	- zł	- zł		116 224,82 zł

Wadowice, 09.02.2024r.

Pelnomocnik Dyrektora
ds. Infrastruktury i Logistyki

mgr inż. Tomasz Matera

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Tomasz Matera (Certyfikat kwalifikowany).
Utworzony w dniu: 2024-02-12 08:47:14 +0100

DYREKTOR
Zespołu Zakładu w Opieki Zdrowotnej
w Wadowicach
Barbara Bulańska

Sprawozdanie z realizacji planu inwestycyjnego na rok 2023 za okres 01.01.2023 do 31.12.2023r.

L.p.	Zadanie inwestycyjne	Całkowita wartość zadania inwestycyjnego brutto	Realizacja zadań inwestycyjnych w 2023 brutto	Źródło finansowania						Uzasadnienie / uwagi	Realizacja za okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
				Środki własne	Starostwo Powiatowe	React	Kontrakt terytorialny	Inne zewnętrzne środki			
1	Przeciwdziałanie skutkom społecznym pandemii COVID-19 oraz poprawa bezpieczeństwa epidemiologicznego Szpitala im. św. Jana Pawła II w Wadowicach poprzez nadbudowę pawilonu "E" o dwie kondygnacje wraz z niezbędnym wyposażeniem."	42 500 000,00 zł	34 288 348,48 zł	423 824,58 zł	11 470 140,86 zł	12 394 383,05 zł	3 000 000,00 zł	6 999 999,99 zł	Inwestycja zakończona	34 288 348,48 zł	
2	Wykonanie 2 szt. zbiorników rezerwowych wody pitnej - faza realizacji.	2 626 649,44 zł	2 626 649,44 zł	- zł	-	- zł	- zł	2 626 649,44 zł	Zalecenia PIS . Decyzją 40/2023/HK wydłużono realizację do grudnia 2026	- zł	
3	Termomodernizacja tj wykonanie remont instalacji zimnej wody, modernizacja CWU, modernizacja CO, dokumentacja projektowo-kosztorysowa ,nadzór autorski, nadzór inwestorski, docieplenie stropów, wymiana drzwi,wymiana bram, docieplenie stropodachu, wymiana okien, docieplenie ścian w gruncie.	10 320 442,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	10 320 442,00 zł	Podpisano umowę z NFOS. W trakcie realizacji.	- zł	
4	Głęboka modernizacja energetyczna Pawilonu C Szpitala im. św. Jana Pawła II w Wadowicach	7 566 644,16 zł	7 566 644,16 zł	1 691 759,26 zł	- zł	- zł	- zł	5 874 884,90 zł	Rezygnacja	- zł	
5	Małopolski System Informacji Medycznej.	4 266 539,55 zł	2 897 233,02 zł	194 663,07 zł	289 723,30 zł	- zł	- zł	2 412 846,65 zł	Zrealizowano	2 897 233,02 zł	
6	Dostosowania magazynu na odpady medyczne do potrzeb Rozporządzenia Ministra Zdrowia - etap realizacji.	35 000,00 zł	35 000,00 zł	35 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024r.	- zł	
7	Zakup nowych urządzeń UPS do Pawilonów C,D,E,CMPW.	212 045,38 zł	212 045,38 zł	212 045,38 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024r.	- zł	

8	Projekt dostosowania ławiska dla śmigłowców do potrzeb Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 27.06.2019 z późniejszymi zmianami.	80 000,00 zł	80 000,00 zł	80 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	W trakcie realizacji	- zł
9	Modernizacja Bloku Operacyjnego	75 000,00 zł	75 000,00 zł	75 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	-	- zł
10	Adaptacja pomieszczeń Składnicy Akt na potrzeby Administracji.	229 930,35 zł	229 930,35 zł	229 930,35 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Zrealizowano	228 350,34 zł
11	Dostosowanie pomieszczeń po dziale ekonomiczno-financeowym na potrzeby poradni zdrowia psychicznego	60 000,00 zł	60 000,00 zł	60 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Zakończono	109 831,44 zł
12	Adaptacja wybranych pomieszczeń zlokalizowanych na parterze budynku Centrum Medycznego Powiatu Wadowickiego w celu wydzielenia dodatkowych gabinetów na potrzeby poradni Ortopedycznej i gabinetu diagnostyczno-zabiegowego.	95 956,71 zł	95 956,71 zł	95 956,71 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Zrealizowano	42 035,39 zł
13	Utworzenie punktu konsultacyjnego na SOR	44 600,00 zł	44 600,00 zł	44 600,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Realizacja w ramach projektu SOR	- zł
14	Montaż jednostek klimatyzacyjnych do gabinetów i dyżurek lekarskich, gabinetów diagnostyczno-zabiegowych, pomieszczeń administracji.	67 500,00 zł	67 500,00 zł	67 500,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024	- zł
15	Montaż garażu blaszanego na terenie PSP Andrychów. Związane z wynajmem powierzchni użytkowej PSP na potrzeby Wadowickiego Pogotowia Ratunkowego.	10 000,00 zł	10 000,00 zł	10 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Przeniesiono na 2024	- zł
16	Wymiana krzesel ławek i mebli w CMPW	37 887,69 zł	37 887,69 zł	37 887,69 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Zrealizowano	37 877,69 zł
17	Ulepszenie budynku Pawilonu E na potrzeby Oddziału Rehabilitacji Diennej i Ogólnoustrojowej	20 871,48 zł	20 871,48 zł	20 871,48 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Zrealizowano	20 871,48 zł
Razem		68 249 066,76 zł	48 347 666,71 zł	3 279 038,52 zł	11 759 864,16 zł	12 394 383,05 zł	3 000 000,00 zł	28 234 822,98 zł				37 624 547,84 zł

Wadowice, 28.03.2024r.


 p.o. Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa
 Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Wadowicach
 lek. Krzysztof Harpula
 specjalista chirurgii ogólnej
 specjalista medycyny ratunkowej
 7969727