



**Sprawozdanie finansowe  
Wielospecjalistycznego Szpitala Powiatowego S.A.  
za rok 2023**

# Prezentacja wyniku finansowego na dzień 31.12.2023 r.

# Rachunek wyników 2023

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	140 375 414,84	114 243 363,86
Koszty działalności operacyjnej	146 891 579,61	124 229 610,97
Zysk (strata) ze sprzedaży	<b>-6 516 164,77</b>	<b>-9 986 247,11</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2 816 810,19	4 759 598,38
Pozostałe koszty operacyjne	1 744 375,82	1 490 597,46
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	<b>- 5 443 730,40</b>	<b>- 6 717 246,19</b>
Przychody finansowe	2 871,77	375,02
Koszty finansowe	902 551,91	521 907,83
Zysk (strata) z działalności gospodarczej brutto	<b>- 6 343 410,54</b>	<b>- 7 238 779,00</b>
Podatek dochodowy (odroczony)	397 715,00	- 680 381,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej netto	<b>- 6 741 125,54</b>	<b>- 6 558 398,00</b>

# Rachunek wyników 2023 (plan/wykonanie)

Wyszczególnienie	31.12.2023 (plan)	31.12.2023 (wykonanie)
Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi	140 183 400,00	140 375 414,84
Koszty działalności operacyjnej	146 029 500,00	146 891 579,61
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 5 846 100,00	-6 516 164,77
Pozostałe przychody operacyjne	2 200 000,00	2 816 810,19
Pozostałe koszty operacyjne	600 000,00	1 744 375,82
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 4 246 100,00	- 5 443 730,40
Przychody finansowe		2 871,77
Koszty finansowe	700 000,00	902 551,91
Zysk (strata) z działalności gospodarczej brutto	- 4 946 100,00	- 6 343 410,54
Podatek dochodowy (odroczony)		397 715,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej netto	- 4 946 100,00	- 6 741 125,54



# Istotne czynniki wpływające na wynik finansowy w roku 2023

---

- Likwidacja Oddziału Otolaryngologicznego (koszt wygaszania oddziału 600 tys.)
- Wzrost kosztów naliczonych rezerw na świadczenia pracownicze (planowana kwota 400 tys. stanowiąca dwukrotność stanu z roku 2022 – koszt na dzień 31.12.2023 1.143.000 w wyniku zmiany stopy zwrotu z inwestycji)
- Zmiana przepisów ustawy PDOP (art. 15 ust. 4h, art. 16 ust. 1 pkt 57a i ust 7d ustawy o PDOP) – wpływ na wartość podatku odroczonego (wartość podatku 397 tys.)



# Dane statystyczno-medyczne za 2023r.

---

Liczba hospitalizacji w roku 2023	27 290
Liczba udzielonych porad	95 102
Liczba wykonanych RTG	9 993
Liczba wykonanych TK	10 480
Liczba wykonanych świadczeń w Pracowni Endoskopii	1 641



# Wykonanie umowy PSZ ryczałt 2023r.

---

I kwartał	104,50%
II kwartał	101,28%
III kwartał	102,19%
IV kwartał	106,00%
Wykonanie na koniec 2023r.	103,50%

# Wykonanie przychody 2023

Wyszczególnienie	Wykonanie 2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	140 375 414,84
W tym NFZ	127 701 420,53
W tym pozostałe przychody medyczne (rezydenci, stażyści – 7 765 130,46)	10 720 577,02
W tym pozostałe niemedyczne	1 953 417,29
Pozostałe przychody operacyjne	2 816 810,19
Pozostałe przychody finansowe	2 871,77



# Koszty działalności operacyjnej:

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
Amortyzacja	2 176 448,59	1 686 202,92
Zużycie materiałów i energii	22 204 585,31	19 537 719,31
Usługi obce	32 818 644,87	26 010 742,45
Podatki	234 115,43	203 985,04
Wynagrodzenia	74 310 343,17	64 036 825,64
Ubezpieczenia społeczne	14 644 245,22	12 315 003,43
Pozostałe koszty rodzajowe	445 479,15	388 764,44



# Porównanie kosztów wg tzw. obszarów działalności

---

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Działalność medyczna	19 831 568,10	21 033 432,08	24 569 312,66
Koszty pozostałe	9 254 173,21	10 794 375,71	14 058 625,55
Koszty pracy	83 509 047,25	92 351 435,44	108 205 923,53

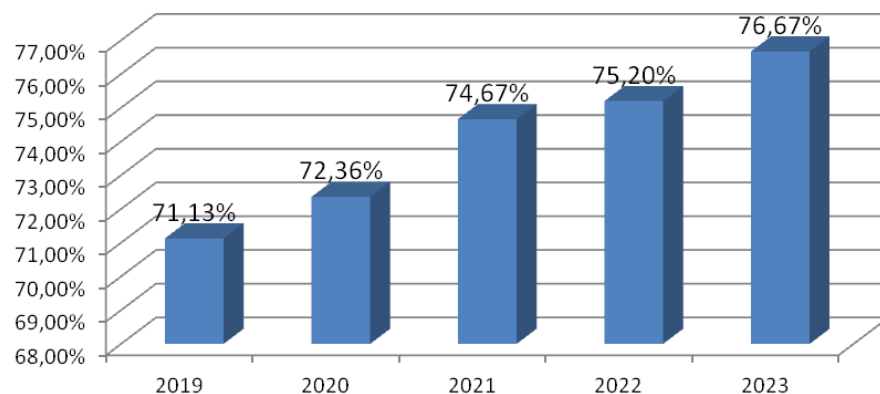


# Porównanie kosztów działalności medycznej

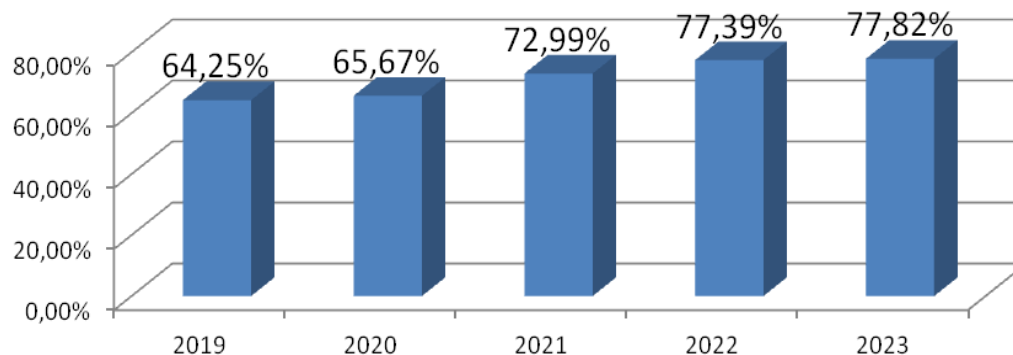
	2022	2023
<b>DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA</b>	<b>21 033 432,08</b>	<b>24 533 203,16</b>
<b>Zużycie materiałów medycznych</b>	<b>15 740 180,47</b>	<b>17 289 824,63</b>
Leki (za wyjątkiem programów lekowych oraz leków do chemioterapii)	2 444 130,56	2 238 084,16
Leki do programów lekowych, leki do chemioterapii	6 284 007,44	7 133 512,12
Inne leki	2 321 156,24	2 545 245,24
Materiały medyczne	4 690 886,23	5 372 983,11
<b>Usługi medyczne</b>	<b>5 293 251,61</b>	<b>7 243 378,53</b>
Usługi transportowe medyczne – zakupione z zewnątrz	426 159,04	586 170,86
Usługi diagnostyczne	448 514,49	541 862,67
Pozostałe usługi medyczne	4 418 578,08	6 115 345,00

# Wartość przychodów z NFZ i wzrost kosztów pracy

**KOSZTY PRACY/KOSZTY OGÓŁEM**



**KOSZTY PRACY/PRZYCHODY OGÓŁEM**



# Aktywa

	2020	2021	2022	2023
<b>AKTYWA RAZEM</b>	37 072 411,86	32 974 392,71	38 480 214,18	41 588 649,89
<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	25 633 130,79	21 042 375,22	25 034 699,63	27 216 711,89
Wartości niematerialne i prawne	143 434,33	145 525,84	162 961,61	1 476 548,87
Rzeczowe aktywa trwałe	23 342 981,46	18 999 332,38	22 460 240,02	23 726 380,02
Należności długoterminowe	-	-	-	
Inwestycje długoterminowe	929 630,00	166 400,00	-	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 217 085,00	1 731 117,00	2 411 498,00	2 013 783,00
<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	11 439 281,07	11 932 017,49	13 445 514,55	14 371 938,00
Zapasy	1 183 274,32	1 057 331,70	1 450 558,81	1 772 679,17
Należności krótkoterminowe	7 478 245,65	7 541 357,96	7 924 733,28	11 433 935,01
Inwestycje krótkoterminowe	2 281 736,14	2 633 459,02	3 258 650,67	426 252,23
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	496 024,96	699 868,81	811 571,79	739 071,59

# Pasywa

	2020	2021	2022	2023
<b>PASYWA RAZEM</b>	37 072 411,86	32 974 392,71	38 480 214,18	41 588 649,89
<b>KAPITAŁ ( FUNDUSZ) WŁASNY</b>	- 4 878 597,51	- 8 838 903,36	- 13 522 301,36	- 17 763 426,90
Kapitał ( fundusz ) podstawowy	18 441 000,00	18 441 000,00	20 941 000,00	20 941 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	619,00	619,00	619,00	619,00
<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	41 951 009,37	41 813 296,07	52 002 515,54	59 352 076,79
Zobowiązania długoterminowe	7 218 075,50	5 881 329,91	11 430 285,24	2 026 949,23
Zobowiązania krótkoterminowe	26 964 095,07	27 790 520,22	29 324 520,13	39 173 178,91
Rozliczenia międzyokresowe	7 768 838,80	8 141 445,94	11 247 710,17	12 485 233,81

# Zobowiązania

Wyszczególnienie	Wartość zobowiązań 31.12.2023	Wartość zobowiązań 31.12.2022
Pożyczki w tym:	1 210 307,95	1 680 568,92
Długoterminowa	786 734,49	1 219 412,71
Krótkoterminowa	423 573,46	461 156,21
Zobowiązania wobec dostawców	19 562 660,84	13 076 503,46
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń i innych świadczeń	14 747 927,66	17 330 837,59
Z tytułu wynagrodzeń	5 369 858,96	3 809 420,92
Pozostałe zobowiązania	164 772,74	124 137,09
Fundusze specjalne (ZFŚS)	144 599,99	131 643,74

# Kapitał 2011-2023

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
Kapitał własny	1 027 729,55	- 4 878 597,51	- 8 838 903,36	-13 522 301,36	-17 763 426,90
Kapitał podstawowy	18 441 000,00	18 441 000,00	18 441 000,00	20 941 000,00	20 941 000,00
Kapitał zapasowy	619,00	619,00	619,00	619,00	619,00
Kapitał z aktualizacji wyceny					
Pozostałe kapitały rezerwowe			625 000,00		2 500 000,00
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
Zysk (strata) netto	-5 936 854,05	-5 906 327,06	-4 585 305,85	-6 558 398,00	-6 741 125,54



# Sytuacja finansowa za 2023 WSP S.A. i inne Szpitale Powiatowe

	POZIOM REF	LICZBA ODDZIAŁÓW	ŁÓŻEK	PRZYCHODY NFZ za 2023	WYNIKI NETTO za 2023
WSP	2	14	307	127 701 420,53	- 6 741 125,54
A	2	14	384	139 234 112,23	-11 092 345,43
B	2	11	265	83 669 954,12	-12 234 213,11
C	3	18	560	269 234 123,12	- 23 928 892,37
D	1	10	238	119 234 321,11	- 7 235 334,11
E	3	20	424	211 151 800,33	+ 109 234,11
F	1	7	155	54 921 125,65	- 7 006 134,16

# Wyniki za 2023 r. spółki – sąsiednie miasta – zamieszczone w KRS

Wynik finansowy za 2023 r.	
WSP S.A.	(-) 6.741,- tys.
Spółka I	(-) 18.891,- tys.
Spółka II	(-) 10.471,- tys.
Spółka III	(-) 16.638,- tys.
Spółka IV	(-) 11.118,- tys.
Spółka V	(-) 9.123,- tys.
Spółka VI	(-) 7.625,- tys.
Spółka VII	(-) 12.520,- tys.
Spółka VIII	(-) 3.990,- tys.
Spółka IX	(+) 2.301,- tys.
Spółka X	(+) 1.865,- tys.

# Koszt 1 zł przychodów (koszty/przychody oddziału)

	WSP	A	B	C	D	E	F
INTERNA	0,83	1,51	1,23	1,48	1,25	1,33	1,22
CHIRURGIA	1,11	0,93	1,23	1,27	1,47	1,24	-
GINEKOLOGIA	1,85	1,89	-	2,25	1,68	1,94	2,01
NOWORODKI	2,61	1,77	-	1,98	1,16	1,76	2,22
UROLOGIA	1,10	1,09	1,34	1,35	-	1,18	-
OAIIT	1,43	1,42	-	1,21	1,15	1,06	-
OKULISTYKA	1,48	-	1,44	1,09	-	1,11	-
NEUROLOGIA	1,20	1,13	1,19	1,22	1,17	1,23	1,23

# 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.	Eliminacja zdrowotnych czynników ryzyka pracowników WSP S.A	526 250,00 zł, w tym wkład własny 78 937,50 zł	Europejski Fundusz Społeczny, środki własne	2023 (zakończono)
3.	Projekt ESKULAP-Elektroniczny System Komputerowych Usług Lekarskich i Aptecznych dla Pacjentów w Szpitalu Powiatowym w Tarnowskich Górach.	Wartość brutto wydatkowana w 2023 r.: 1 855 885,50 zł, w tym dofinansowanie 1 651 204,53 zł, środki własne 204 680,97 zł	RPO WSL na lata 2014-2020, środki własne	2019-2023 (zakończono)
4.	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 (100% dofinansowania)	Fundusz medyczny (100%)	2024-2025 (w trakcie)
5.	Przebudowa części budynku głównego WSP S.A. S.A. w Tarnowskich Górach potrzeby Oddziału Neurologii z Pododdziałem Udarowym	Wartość dofinansowania: 7.918.554,56 zł    Wartość wkładu własnego: 1.979.638,53 zł Zabezpieczenie wkładu własnego: Powiat Tarnogórski w 20%. Beneficjentem jest Powiat, nie Szpital.	Powiat Tarnogórski, rezerwa celowa budżetu państwa	2023-2025 (w trakcie)

# Złożone/ planowane wnioski

Lp.	Nazwa zadania	Wartość całkowita	Źródło finansowania	Termin realizacji/ złożenia wniosku
1.	Zakup sprzętu do diagnostyki patomorfologicznej	719 000,00 zł	Ministerstwo Zdrowia – Fundusz Medyczny	Wniosek przeszedł pozytywną ocenę formalną. Termin realizacji: 2024
2.	Przeniesienie i modernizacja Oddziału Okulistyki	6 192 400,00 zł – wkład budżetu państwa, 1 548 100,00 zł – wkład własny JST	Budżet Państwa, Powiat Tarnogórski	2024-2025 (Złożono)
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”)	Złożono dn. 20.08.2024 r.
4.	Planuje się złożyć wniosek w ramach konkursu Ministerstwa Zdrowia na wsparcie placówek medycznych zajmujących się opieką psychiatryczną dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych.	Maksymalna wartość projektu to 200 mln zł. Dofinansowanie do 100 % kosztów kwalifikowanych.	Ministerstwo Zdrowia – Fundusz Medyczny	Termin złożenia wniosku: do 30.11.2024 r.

---

Dziękuję za uwagę

