

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego

Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka

Szpital Specjalistyczny w Kielcach za rok 2023

2023.2

	Plan 2023r.	Wykonanie 2023rok	% wykonania
PRZYCHODY Z NFZ	58 428 834,05 zł	57 893 536,75 zł	99,08
SPRZEDAŻ USŁ.MED.POZ.ZOZ, NZOZ	10 000,00 zł	5 640,00 zł	56,40
SPRZEDAŻ USŁ. MED.OS. FIZYCZNYM	300 000,00 zł	272 810,48 zł	90,94
SPRZED.USŁUG NIEMEDYCZNYCH w tym:	16 000,00 zł	18 530,28 zł	115,81
wynajem pomieszczeń	15 500,00 zł	18 530,28 zł	119,55
pozostałe	500,00 zł	- zł	0,00
PRZYCHODY FINANSOWE	60 000,00 zł	1 086 148,21 zł	1 810,25
POZ.PRZYCH.OPERACYJNE w tym:	3 072 000,00 zł	4 168 983,04 zł	135,71
terminowe wpłaty podatku PIT4	12 000,00 zł	15 407,00 zł	128,39
darowizny	10 000,00 zł	7 825,00 zł	78,25
refundacja wynagrodzeń rezydentów	750 000,00 zł	969 041,97 zł	129,21
pozostałe (usł. w zakr. kształ.,sprzedaż materiałów, dotac	2 300 000,00 zł	3 176 709,07 zł	138,12
PRZYCHODY OGÓŁEM:	61 886 834,05 zł	63 445 648,76 zł	102,52

	Plan 2023r.	Wykonanie 2023rok	% wykonania
KOSZTY :			
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII w tym:	6 312 000,00 zł	6 935 465,38 zł	109,88
leki i środki opatrunkowe, nici chirurg.	1 700 000,00 zł	1 742 874,41 zł	102,52
odczynniki i mat. Diagnostyczne	900 000,00 zł	884 409,93 zł	98,27
sprzęt jednorazowy medyczny	1 800 000,00 zł	1 847 219,39 zł	102,62
pozostały sprzęt medyczny	130 000,00 zł	264 916,44 zł	203,78
bielizna i pościel wielorazowa	2 000,00 zł	410,01 zł	20,50
energia elektryczna	550 000,00 zł	954 468,01 zł	173,54
środki czystości	150 000,00 zł	176 626,01 zł	117,75
materiały biurowe i druki	180 000,00 zł	145 566,25 zł	80,87
gaz	250 000,00 zł	286 228,91 zł	114,49
tlen medyczny (gazy medyczne)	50 000,00 zł	57 278,00 zł	114,56
środki dezynfekcyjne	200 000,00 zł	189 517,11 zł	94,76
woda i ścieki	90 000,00 zł	87 283,77 zł	96,98
pozostałe materiały	160 000,00 zł	204 632,54 zł	127,90
materiały do remontów bieżących i sp. medycznego	150 000,00 zł	94 034,60 zł	62,69
USŁUGI OBCE w tym:	15 310 000,00 zł	15 807 023,57 zł	103,25
usługi remontowe	50 000,00 zł	223 100,33 zł	446,20
zakup procedur medycznych (usługi medyczne)	3 800 000,00 zł	4 607 147,17 zł	121,24
dźżury kontraktowe	8 920 000,00 zł	8 458 853,95 zł	94,83
telefony	40 000,00 zł	30 751,14 zł	76,88
naprawy i konserwacje	200 000,00 zł	198 516,44 zł	99,26
czynsze (tlenownia, laboratorium)	220 000,00 zł	312 253,49 zł	141,93

usługi transportowe	20 000,00 zł	21 369,15 zł	106,85
wywóz nieczystości i utylizacja odpadów, dozór mienia	380 000,00 zł	313 558,01 zł	82,52
usługi bankowe	20 000,00 zł	20 752,66 zł	103,76
pozostałe usługi	370 000,00 zł	377 095,88 zł	101,92
usługi radcy prawnego	35 000,00 zł	29 520,00 zł	84,34
usługi pralnicze	440 000,00 zł	424 688,32 zł	96,52
usługi żywnościowe	750 000,00 zł	736 359,52 zł	98,18
usługi pocztowe	65 000,00 zł	53 057,51 zł	81,63
PODATKI I OPŁATY w tym:	137 376,00 zł	141 074,96 zł	102,69
podatek od nieruchomości	92 376,00 zł	96 211,38 zł	104,15
opłaty za odbiór odpadów komunalnych	40 000,00 zł	38 672,94 zł	96,68
opłaty skarbowe i inne	5 000,00 zł	6 190,64 zł	123,81
WYNAGRODZENIA w tym:	31 700 000,00 zł	33 254 125,89 zł	104,90
umowy o pracę	31 500 000,00 zł	32 841 608,11 zł	104,26
umowy zlecenie i o dzieło	200 000,00 zł	412 517,78 zł	206,26
ŚWIAD. NA RZECZ PRACOWNIKÓW w tym:	6 797 000,00 zł	7 793 537,27 zł	114,66
zus-składki (w tym Fundusz Pracy)	5 600 000,00 zł	5 884 072,54 zł	105,07
odpis na ZFŚS	600 000,00 zł	649 816,18 zł	108,30
świadczenia rzeczowe (posiłki, odzież BHP)	12 000,00 zł	18 865,56 zł	157,21
szkolenia pracowników	50 000,00 zł	40 995,00 zł	81,99
badania pracowników	15 000,00 zł	14 985,00 zł	99,90
rezerwa na św. emer. rent. i nagr. jubileusz.	500 000,00 zł	1 150 761,00 zł	230,15
PPK	20 000,00 zł	34 041,99 zł	170,21
KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	32 000,00 zł	29 950,50 zł	93,60
PODRÓŻE SŁUŻBOWE w tym:	32 000,00 zł	28 070,28 zł	87,72
delegacje	12 000,00 zł	20 280,33 zł	169,00
wypłata ryczałtów samochodowych	20 000,00 zł	7 789,95 zł	38,95
AMORTYZACJA	3 000 000,00 zł	3 629 362,39 zł	120,98
POZOSTAŁE KOSZTY w tym:	453 900,00 zł	462 665,13 zł	101,93
ubezpieczenia majątkowe i OC	453 400,00 zł	462 415,13 zł	101,99
składki PFRON	- zł	- zł	0,00
pozostałe	500,00 zł	250,00 zł	50,00
RAZEM KOSZTY RODZAJOWE	63 774 276,00 zł	68 081 275,37 zł	106,75
KOSZTY FINANSOWE	50 000,00 zł	126 705,49 zł	253,41
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	100 000,00 zł	108 315,07 zł	108,32
KOSZTY OGÓLEM:	63 924 276,00 zł	68 316 295,93 zł	106,87
WYNIK FINANSOWY Brutto	- 2 037 441,95 zł	- 4 870 647,17 zł	239,06

DYREKTOR

Rafał Szpak
dr inż. Rafał Szpak

Łącznie przychody za okres I-XII 2023 r. wyniosły w stosunku do planu rocznego 102,52%.

W zakresie kosztów plan za rok 2023 r. zrealizowano w 106,87%.

Plan w zakresie zużycia materiałów i energii wykonano na poziomie 109,88% w stosunku do planu rocznego. Największy wzrost kosztów nastąpił w kosztach zakupu: sprzętu medycznego (203,78%), energii elektrycznej (173,54%), środków czystości (117,75%), gazu do ogrzewania (114,49%), tlenu medycznego (114,56%).

W zakresie kosztów usług, które wykonano na poziomie 103,25%, przekroczenie zakładanych wartości nastąpiło w kosztach: usług remontowych (446,20%), zakupu procedur medycznych (121,24%), czynszów (141,93%), usług transportowych (106,85%).

W pozycji kosztów osobowych tj. wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników koszty wyniosły w stosunku do planu : wynagrodzenia 104,90%, świadczenia na rzecz pracowników 114,66%. W kosztach tych znalazła się kwota rezerw na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe, wyliczona przez aktuarusza w wartości 1.150.761,00 zł. . Na jej wysokość wpływa przede wszystkim ustawowy wzrost wynagrodzeń pracowników medycznych Szpitala.

Realizacja pozostałych rodzajów kosztów w stosunku do planu finansowego wyniosła:

- amortyzacja – 120,98%
- podróże służbowe i ryczałty samochodowe – 87,72%
- pozostałe koszty (ubezpieczenie, PFRON) – 101,93%
- koszty finansowe – 253,41% (to przede wszystkim odsetki od nieterminowych zapłat)
- pozostałe koszty operacyjne – 108,32%

Realny wynik finansowy z działalności bieżącej wyniósł na dn. 31-12-2023 r. (wg stanu księgowego na dzień 28-02-2024 r.) wyniósł **-3.719.886,17 zł. brutto**. Przypominamy, iż strata za I półrocze 2023 r. wynosiła -3.211.978,48 zł. Przyczyną tej straty była zaniżona wycena świadczeń tylko w naszych zakresach działalności. Dopiero od 01 lipca 2023 r. wycenę tą zrównano ze wszystkimi innymi rodzajami świadczeń. Natomiast zgodnie z obowiązującymi przepisami do wyniku finansowego należy dodać wirtualną kwotę rezerw na świadczenia na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe, która dodatkowo obciąża wynik finansowy.

Tak więc wartość księgowa wyniku finansowego wynosi **-4.870.647,17 zł. (strata brutto)**.

Należności z tytułu dostaw i usług na dn. 31-12-2023 r. wynoszą 5.072.092,92zł (po zmniejszeniu o odpis aktualizujący tj. 600.450,30 zł.).

INFORMACJA DODATKOWA

Podstawowe wskaźniki działalności leczniczej Szpitala w stosunku do analogicznego okresu roku 2022 r. wyniosły:

1. Liczba leczonych pacjentów łącznie – 8996

I-XII 2022 – **8548**

Wskaźnik 105,24 %.

2. Liczba osobodni leczenia ogółem – 32463

I–XII 2022r. –**37596**

Wskaźnik 86,35%

3. Średni % wykorzystania łóżek szpitalnych –66,79%

I - XII 2022 r. **70,55%**

Wskaźnik 96,24%

4. Liczba porodów – 1543

I–XII 2022 – **1787**

Wskaźnik 86,35%

5. Liczba pacjentów leczonych ambulatoryjnie - 16700

I - XII 2022 – **13613**

Wskaźnik 122,32%.

W okresie I-XII 2023 r. łączne wykonanie świadczeń zdrowotnych objętych finansowaniem NFZ w stosunku do zawartego pierwotnego kontraktu wyniosło 96,04%.

W zakresie lecznictwa zamkniętego wykonanie świadczeń w stosunku do pierwotnego kontraktu z NFZ wyniosło 93,91%, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej 121,36%, natomiast programy profilaktyczne zrealizowano w 95,06%.

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w stosunku do planu finansowego na rok 2023 zrealizowano w 99,08% .

Pozostałe przychody z tyt. usług medycznych świadczonych innym ZOZ wykonano na poziomie 56,40%, natomiast w zakresie realizacji pozostałych świadczeń medycznych na rzecz osób fizycznych na poziomie 90,94%.

Sprzedaż usług niemedycechnych (najem, dzierżawa) zrealizowano w 115,81%, pozostałe przychody operacyjne 135,71% zakładanej na 2023 r. kwoty. Przychody finansowe wyniosły 1810,25% - znalazła się w tej pozycji kwota 1.000.000 zł. umorzonej pożyczki otrzymanej od Starostwa Powiatowego w Kielcach.

Znaczącą kwotę, bo 5.064.771,70zł. stanowią należności bieżące od Narodowego Funduszu Zdrowia. Należności wymagalne wyniosły 2.618,03 zł.

Zobowiązania wobec dostawców wynoszą 6.151.484,94 zł., w tym zobowiązania wymagalne to kwota 3.506.160,96 zł.

Pozostałe zobowiązania obejmujące w szczególności wynagrodzenia, potrącenia od wynagrodzeń, składki ZUS oraz podatek dochodowy od osób fizycznych, wyniosły 4.983.419,27 zł i są zobowiązaniami niewymagalnymi

DYREKTOR
R. Szpak
dr inż. Rafał Szpak