

**Szpital Chorób Płuc
im. Św. Józefa w Pilchowicach**



**Raport
o sytuacji ekonomiczno–finansowej
za 2021 rok**

Pilchowice, czerwiec 2022 r.

Spis treści

2. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2021 ROK	5
2.1. Analiza wskaźnikowa samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	6
2.1.1. Wskaźniki zyskowności.....	6
2.1.2. Wskaźniki płynności.....	8
2.1.3. Wskaźniki efektywności	9
2.1.4. Wskaźniki zadłużenia	9
2.2. Ocena wskaźnikowa sytuacji ekonomiczno – finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	11
2.3. Podsumowanie analizy sytuacji ekonomiczno – finansowej podmiotu leczniczego za 2021 rok - wnioski ...	11
3. PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE (2022, 2023, 2024) WRAZ Z OPISEM PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ ..	12
3.1. Opis przyjętych założeń makroekonomicznych i mikroekonomicznych z uwzględnieniem ich wpływu na projekcję dotyczącą sprawozdań finansowych w latach objętych prognozą	12
3.2. Prognoza rachunku zysków i strat na lata 2022, 2023 i 2024	16
3.3. Prognoza bilansu na lata 2022, 2023 i 2024	18
3.3.1. Prognoza kształtowania się wielkości zobowiązań wymagalnych w latach 2022, 2023 i 2024....	22
3.4. Prognoza wartości wskaźników ekonomiczno – finansowych wraz z podsumowaniem wyników prognozy wskaźnikowej projekcji sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2022, 2023 i 2024.....	24
3.5. Podsumowanie prognozy	24
4. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO – FINANSOWĄ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ.....	25

1. WPROWADZENIE

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach

44 – 145 Pilchowice, ul. Dworcowa 31

REGON: 276215293

NIP: 969-11-62-275

Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000050139

Numer Księgi Rejestrowej: 13979

Szpital mieści się w budynku wybudowanym w 1814 r. i przeznaczonym pierwotnie na klasztor. Fundatorem był Antoni Wenzel z Rybnika a wykonawcą jego testamentu hrabia Węgierski.

Początkowo szpital posiadał tylko 24 łóżka. W latach czterdziestych i pięćdziesiątych XIX wieku nadworny lekarz księcia raciborskiego J. Roger powiększył szpital do 50 łóżek (obecnie szpital liczy 92 łóżka) i dobudował kaplicę.

Nad ołtarzem kaplicy umieszczono obraz Św. Anny, dar papieża Piusa IX pochodzący ze zbiorów watykańskich. W 1879 r. dobudowano boczne skrzydła i portal z figurą Św. Józefa, postawiono kamienny krzyż naprzeciw frontowego wejścia.

W końcu XIX wieku w klasztorze spędził swe ostatnie lata ksiądz Konstanty Damrot, śląski pisarz, poeta i nauczyciel. Zmarł na gruźlicę w 1895 r. i został pochowany na pobliskim cmentarzu.

W 1952 r. klasztor został przekazany władzom świeckim z przeznaczeniem na szpital przeciwgruźliczy.

W okresie powojennym szpital funkcjonował w ramach zespołów opieki zdrowotnej, zmieniając wielokrotnie zarządców, którymi byli m.in. wójt gminy Pilchowice, ZOZ w Pyskowicach, Gliwicach, Knurowie. Oddalony ciągle od siedziby dyrekcji, podupadł w tym okresie dość znacznie zarówno w zakresie substancji szpitala jak i organizacji i dyscypliny pracy.

Z dniem 1 listopada 1998 roku szpital wyodrębnił się ze struktur zespołu opieki zdrowotnej i rozpoczął samodzielne działanie. Od tej pory datuje się dynamiczny rozwój szpitala.

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach może poszczycić się dwuwiekową tradycją. W 2014 r. obchodził 200- lecie swojego istnienia.

Długoletnia działalność Szpitala Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach przekłada się na jakość świadczonych usług poprzez doświadczenie i tradycję. Jednocześnie stale udoskonalana jest infrastruktura Szpitala, sprzęt medyczny oraz techniki świadczenia usług medycznych.

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach 27 października 2018 r. obchodził swoje dwudziestolecie samodzielnej działalności po odłączeniu się ze struktur organizacyjnych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Knurowie (przedtem ZOZ Gliwice, jeszcze wcześniej ZOZ Pyskowice). Jubileusz ten był okazją do dokonania oceny dotychczasowych osiągnięć oraz wyznaczenia

nowych celów i zadań. W ciągu ponad 20 lat funkcjonowania Szpital przeobraził się w nowoczesną, liczącą się w regionie placówkę.

Szpital wciąż rozwija się medycznie. Tylko w minionym dziesięcioleciu poszerzono działalność o:

- świadczenia udzielane w izbie przyjęć,
- specjalistkę ambulatoryjną w przyszpitalnej poradni chorób płuc i gruźlicy,
- chemioterapię ambulatoryjną w przyszpitalnej poradni chorób płuc,
- chemioterapię nowotworów płuc w oddziale chemioterapii,
- programy zdrowotne w zakresie leczenia raka płuc,
- opiekę w domu pacjenta w ramach domowego leczenia tlenem,
- świadczenie zespołu długoterminowej opieki domowej dla pacjentów wentylowanych mechanicznie,
- diagnostykę i leczenie bezdechu sennego,
- rehabilitację oddechową.

Szpital świadczy również usługi dla mieszkańców gminy Pilchowice z zakresu diagnostyki obrazowej (RTG, USG), laboratoryjnej, ale przede wszystkim promuje zdrowy tryb życia zachęcając i służąc poradą w rzucaniu palenia.

Dużą wagę Szpital przywiązuje do jakości świadczonych usług medycznych.

Potwierdzeniem tego są zdobyte:

Certyfikat akredytacyjny CMJ – 2022 r.

Certyfikaty jakości od 2005 r. do nadal.

Doświadczenie zdobyte w umacnianiu polityki jakości przyczynia się do pozyskania zaufania pacjentów. Na obecny wizerunek Szpitala zapracował cały personel a dzięki pomocy finansowej Urzędu Marszałkowskiego, partnerów i sponsorów założone cele i zadania Szpitala mogły zostać realizowane.

2. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2021 ROK

Podstawą oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pilchowicach jest raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej, przedłożony przez dyrektora w sposób i w terminie określonym w art. 53a ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r., poz. 1638 z późn. zm.).

Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2021 i zawiera:

1. analizę sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2021 r.;
2. prognozę sytuacji ekonomiczno - finansowej na kolejne trzy lata obrotowe tj. 2022 – 2024 wraz z opisem przyjętych założeń zawartych w :
 - planie finansowym na 2022 rok;
 - planie inwestycyjnym na 2022 rok;
 - programie naprawczym na lata 2020-2022;
 - planie strategicznym na lata 2019-2021 oraz na lata 2022-2024
3. informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację Zakładu.

Analiza oraz prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej zawarta w raporcie została przygotowana w oparciu o wskaźniki określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno - finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno - finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. , poz. 832).

Przyjęto cztery obszary analizy: zyskowność, płynność, efektywność i zadłużenie:

- 1) wskaźniki zyskowności: zyskowności netto, zyskowności działalności operacyjnej, zyskowności aktywów;
- 2) wskaźniki płynności: bieżącej płynności, szybkiej płynności;
- 3) wskaźniki efektywności: rotacji należności, rotacji zobowiązań;
- 4) wskaźniki zadłużenia: zadłużenia aktywów, wypłacalności.

Wskaźniki zyskowności służą do oceny rentowności działania podmiotu, wskaźniki płynności mierzą zdolność do wywiązywania się z krótkoterminowych zobowiązań, a wskaźniki efektywności informują w jakich cyklach podmiot spłaca zobowiązania oraz otrzymuje należności.

2.1. Analiza wskaźnikowa samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

2.1.1. Wskaźniki zyskowności

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA PODMIOTU
WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI NETTO (%) (Wynik netto X 100%) / (Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe)				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	2,72%	4
1	poniżej 0,0%	0		
2	od 0,0% do 2,0%	3		
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4		
4	powyżej 4,0%	5		
WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (%) (Wynik z działalności operacyjnej X 100%) / (Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne)				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	2,77 %	3
1	poniżej 0,0%	0		
2	od 0,0% do 3,0%	3		
3	powyżej 3,0% do 5,0%	4		
4	powyżej 5,0%	5		
WSKAŹNIK ZYSKOWNOŚCI AKTYWÓW (Wynik netto X 100%) / Średni stan aktywów <i>gdzie średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2</i>				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	4,07 %	5
1	poniżej 0,0%	0		
2	od 0,0% do 2,0%	3		
3	powyżej 2,0% do 4,0%	4		
4	powyżej 4,0%	5		
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			Uzyskane punkty	12

Podstawą oceny zyskowności działalności gospodarczej jest wynik finansowy, który może być dodatni (zysk) lub ujemny (strata). Wskaźniki zyskowności są najbardziej syntetycznymi wskaźnikami efektywności i opłacalności działalności jednostki. Odzwierciedlają zdolność

jednostki do wypracowania zysków z zaangażowanych kapitałów, a zatem określają ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o nadwyżce przychodów podmiotu nad kosztami i osiągnięciu dodatniego wyniku finansowego za dany rok obrotowy. Ujemne natomiast o wygenerowaniu ujemnego wyniku finansowego i nadwyżce kosztów nad przychodami.

Ogólnie można powiedzieć, że im większe wartości przyjmuje wskaźnik zyskowności, tym bardziej efektywna jest działalność podmiotu. Należy jednak zauważyć, że w przypadku Zakładu jako instytucji, której celem nie jest maksymalizacja zysku, istotniejszym jest fakt bilansowania się prowadzonej działalności. Samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej są organizacjami „non profit” i najistotniejszym celem ich działalności jest zwiększenie użyteczności świadczeń medycznych. Rozumie się przez to maksymalizację rozmiarów i jakości realizowanych usług.

W przypadku Szpitala Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach wskaźniki zyskowności osiągają dodatnie wartości co skutkuje uzyskaniem 80% punktów możliwych do zdobycia. O tak wysokiej wartości wskaźników decyduje dodatni wynik finansowy Szpitala.

Biorąc pod uwagę prognozę na 2021 rok i przewidywaną w niej stratę w wysokości – 614 641,00 zł możemy stwierdzić, że w stosunku do planu osiągnięto zdecydowaną poprawę zyskowności działalności Szpitala. Analiza rachunku zysków i strat wskazuje na wzrost przychodów netto ze sprzedaży w stosunku do roku 2020 o 22% oraz wzrost kosztów działalności operacyjnej w stosunku do roku 2020 o 30,16 %. Rentowność realizacji poszczególnych świadczeń zdrowotnych jest różna.

Bilansują się umowy na:

- Domowe leczenie tlenem
- Domową opiekę długoterminową - nieinwazyjna mechaniczna wentylacja

Nie bilansują się umowy na:

- Rehabilitację oddechową – leczenie stacjonarne:
 - Łączna strata – 610 645,73 zł/ rok
 - (mniejsza o prawie 303 tys. zł w porównaniu do 2020 r.)
- Leczenie szpitalne w oddziale z odcinkiem zamkniętym i otwartym
 - Łączna strata – 341 797,36 zł/ rok
- Ambulatoryjną opiekę specjalistyczną
 - Łączna strata – 65 841,15 zł/ rok

Najniższą rentownością cechuje się Oddział Rehabilitacji Oddechowej, w związku z dramatycznie niską wyceną punktu rozliczeniowego i jest dużym obciążeniem finansowym dla Szpitala. W 2021 r. rentowność Oddziału Rehabilitacji Oddechowej poprawiła się dzięki prowadzonej rehabilitacji pocovidowej.

Najwyższą rentownością wyróżnia się domowa opieka długoterminowa dla chorych wentylowanych mechanicznie. W 2021 roku Szpital nie uzyskał jednak sfinansowania świadczeń wykonanych ponad limit. Wykonano świadczenia o wartości 693 739,67 zł a sfinansowane zostały przez NFZ tylko na kwotę 402 989,18 zł.

Sytuację finansową Szpitala pogorszyło wykonanie świadczeń zdrowotnych w zakresie domowej wentylacji mechanicznej nie sfinansowanych przez NFZ o wartości 290 613,23 zł. Szpital będzie dochodził zapłaty za zrealizowane świadczenia.

2.1.2 Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych.

Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI			WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA PODMIOTU
WSKAŹNIK BIEŻĄCEJ PŁYNNOSCI				
<small>(Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)) / (Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)</small>				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	1,47	8
1	poniżej 0,60	0		
2	od 0,60 do 1,00	4		
3	powyżej 1,00 do 1,50	8		
4	powyżej 1,50 do 3,00	12		
5	powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
WSKAŹNIK SZYBKIEJ PŁYNNOSCI				
<small>(Aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy) / (Zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)</small>				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	1,34	13
1	poniżej 0,50	0		
2	od 0,50 do 1,00	8		
3	powyżej 1,00 do 2,50	13		
4	powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI			Uzyskane punkty	21

Wskaźnik bieżącej płynności uzyskał ocenę 8 punktów. Jest to dodatnia wartość wskaźnika, świadcząca o nieograniczonej zdolności Zakładu do regulowania bieżących zobowiązań.

Poziom wskaźnika szybkiej płynności podobnie jak w przypadku wskaźnika bieżącej płynności jest korzystny dla Zakładu co powoduje uzyskanie 13 punktów. Jest to dodatnia wartość wskaźnika, świadcząca o nieograniczonej zdolności Zakładu do regulowania zobowiązań krótkoterminowych łatwo upłynnianymi aktywami obrotowymi. Suma punktów uzyskana podczas analizy wskaźników płynności stanowi 84% wszystkich możliwych do uzyskania punktów co świadczy o tym, że Szpitala Chorób Płuc w Pilchowicach utrzymuje płynność finansową jednostki na dobrym poziomie, przekładającą się na terminowe regulowanie zobowiązań jednostki.

2.1.3. Wskaźniki efektywności

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA PODMIOTU
WSKAŹNIK ROTACJI NALEŻNOŚCI (W DNIACH) (Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)) / (Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów) <i>gdzie średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2</i>				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	36	3
1	poniżej 45 dni	3		
2	od 45 dni do 60 dni	2		
3	od 61 dni do 90 dni	1		
4	powyżej 90 dni	0		
WSKAŹNIK ROTACJI ZOBOWIĄZAŃ (W DNIACH) (Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)) / (Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów) <i>gdzie średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2</i>				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	14	7
1	do 60 dni	7		
2	od 61 dni do 90 dni	4		
3	powyżej 90 dni	0		
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			Uzyskane punktu	10

Wskaźnik rotacji należności w dniach Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach mieści się w przedziale 1 tabeli (poniżej 45 dni) uzyskując **3 punkty**. Oznacza to, że spłata należności przysługujących Zakładowi następuje przeciętnie w okresie około 36 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach mieści się w przedziale 1 tabeli (do 60 dni) uzyskując **7 punktów**. Oznacza to, że spłata zobowiązań wobec wierzycieli Zakładu z osiąganego przychodu netto następuje co 14 dni.

Suma punktów uzyskana podczas analizy wskaźników rotacji stanowi 100% wszystkich możliwych do uzyskania punktów.

2.1.4. Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA PODMIOTU
WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA AKTYWÓW (%)				
(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / Aktywa razem				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	25%	10
1	poniżej 40%	10		
2	od 40% do 60 %	8		
3	powyżej 60% do 80%	3		
4	powyżej 80%	0		
WSKAŹNIK WYPŁACALNOŚCI				
(Zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) / Fundusz własny				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	0,67	8
1	od 0,00 do 0,50	10		
2	od 0,51 do 1,00	8		
3	od 1,01 do 2,00	6		
4	od 2,01 do 4,00	4		
5	powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0		
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			Uzyskane punktu	18

Wskaźnik zadłużenia aktywów ukazuje stopień zabezpieczenia spłaty całości zadłużenia Zakładu jego zasobami majątkowymi. Poziom zadłużenia ma również istotne znaczenie w szacowaniu zdolności kredytowej przy przyznawaniu kredytów.

Wskaźnik zadłużenia aktywów Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach mieści się w przedziale 1 tabeli (poniżej 40%) uzyskując **10 punktów**.

Wysoka wartość wskaźnika wypłacalności wskazuje na możliwości utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

Wskaźnik wypłacalności Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach plasuje się w średnim przedziale i wynosi 0,67 co oznacza, że mieści się w przedziale 2 tabeli (od 0,51 do 1,00) uzyskując tym samym ocenę **8 punktów**.

Suma punktów uzyskana podczas analizy wskaźników zadłużenia stanowi 90% wszystkich możliwych do uzyskania punktów.

2.2. Ocena wskaźnikowa sytuacji ekonomiczno – finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	2,72 %	4
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,77 %	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	4,07 %	5
	1. Razem:		12
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,47	8
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,34	13
	2. Razem:		21
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	36	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	14	7
	3. Razem:		10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	25%	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,67	8
	4. Razem:		18
Łączna wartość punktów			61

2.3. Podsumowanie analizy sytuacji ekonomiczno – finansowej podmiotu leczniczego za 2021 rok - wnioski

Maksymalna ocena punktowa wskaźników ekonomiczno-finansowych wynikająca z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. wynosi łącznie 70.

Łączna ocena punktowa za 2021 r. uzyskana przez Szpital Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach wyniosła 61 co wskazuje na uzyskanie 87% wszystkich możliwych punktów. Analiza wskaźników ekonomiczno-finansowych pokazuje, że sytuacja finansowa Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach jest stabilna i nie upoważnia do ekspozycji zagrożenia dla kontynuacji jej działalności w roku 2022.

3. PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE (2022, 2023, 2024) WRAZ Z OPISEM PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

3.1. Opis przyjętych założeń makroekonomicznych i mikroekonomicznych z uwzględnieniem ich wpływu na projekcję dotyczącą sprawozdań finansowych w latach objętych prognozą

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach przyjętych w ustawie o działalności leczniczej.

Prognoza na okres 2022-2024 została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SP ZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono stabilność ekonomiczno-finansową.

Rok 2021 był kolejnym rokiem szczególnym z powodu panującej pandemii koronawirusa, która wymuszała szereg zmian w aktywności działalności Szpitala.

Nadal obowiązywała nałożona na Szpital 28.02.2020 r. decyzja Wojewody Śląskiego nr 23/2020 pozostawiania przez Szpital w stanie podwyższonej gotowości w celu przyjęcia osób w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. W myśl tej decyzji, kierownictwo jednostki zostało zobowiązane do podjęcia działań zmierzających do zabezpieczenia w leki, środki medyczne, diagnostyczne – odpowiednio do przewidywanego zwiększenia zużycia oraz zapewnienie ciągłej możliwości ich uzupełniania, w oddziałach postawionych w stan podwyższonej gotowości oraz do zaplanowania wzmocnienia w siły i środki szpitalnej izby przyjęć.

Utrzymana w mocy została również decyzja Wojewody Śląskiego nr ZDII.9611.8.22.2020 z dnia 3.09.2020 r. obligująca Szpital do zapewnienia łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia SARS-CoV-2 (3 łóżka) w celu uniemożliwienia przenoszenia wirusa w trakcie udzielania świadczeń zdrowotnych. Wydzielenie tych 3 łóżek i utrzymywanie ich w gotowości z zachowaniem ścisłego reżimu epidemiologicznego (stosownie środków ochrony osobistej adekwatnych do postępowania z osobą zakażoną, regularne fumigacje pomieszczeń, dedykowany personel medyczny i sprzęt) wiązało się z ponoszeniem przez Placówkę wyższych kosztów i ograniczeniem posiadanego potencjału łóżkowego oddziału chorób płuc co pośrednio przełożyło się na wysokość realizacji świadczeń umowy z NFZ.

Jednostka dokonuje zakupów wielu produktów wykorzystywanych w realizacji świadczeń zdrowotnych, których produkcja odbywa się w krajach dotkniętych epidemią a zakłócenia w łańcuchu dostaw negatywnie wpływają na realizację dostaw i ceny tych produktów. Prowadzenie działalności w stanie podwyższonej gotowości i zabezpieczającej personel przed skutkami zakażenia COVID-19 w obliczu zakłócenia łańcucha dostaw, wpływa negatywnie na koszty działalności jednostki.

Istotnym problemem Szpitala w roku 2021 były trudności kadrowe, głównie pielęgniarek i personelu niemedycznego. Odchodzenie wykwalifikowanej kadry na emerytury, na inne stanowiska, czyniło wakaty, które nie łatwo było uzupełnić.

Kontynuowano również realizację ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Kierownictwo Szpitala ściśle monitoruje sytuację, jej potencjalny wpływ na sytuację finansową i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby minimalizować negatywne skutki dla jednostki.

W opinii Szpitala oczekiwanym rozwiązaniem byłoby aby ceny udzielanych świadczeń zdrowotnych zostały zwaloryzowane tak by szpitale mogły utrzymać płynność finansową i równoważyć przychody z kosztami.

Najbliższe miesiące 2022 r. ze względu na konflikt wywołany działaniami wojennymi w Ukrainie będą z pewnością gospodarczo trudne a rosnąca inflacja niekorzystnie będzie wpływać na sytuację finansową podmiotu.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2022-2025 wynika, że opracowane są zmiany systemowe zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji PKB w kolejnych latach. Pod koniec listopada 2017 roku Sejm uchwalił nowelizację ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych, zgodnie z którą nakłady na ochronę zdrowia będą stopniowo wzrastać. Docelowo poziom finansowania wyznaczono na 7 % PKB - ma on być osiągnięty w 2027 roku. W roku 2022 na opiekę zdrowotną miało być przeznaczone nie mniej niż 5,75%, a w roku 2023 nie mniej niż 6,00%, a w roku 2024 – 6,20 %.

Jak zakłada WPF jednym z istotnych wymiarów rozwoju kapitału ludzkiego jest stan zdrowia i dostęp do usług z zakresu opieki zdrowotnej. Dobry stan zdrowia obywateli i całego społeczeństwa jest istotną determinantą wzrostu gospodarczego, a interwencje w dziedzinie zdrowia są kluczowe w ograniczaniu ryzyka ubóstwa z powodu dezaktywacji zawodowej wynikającej z przyczyn zdrowotnych. Działalności państwa ujętej w obszarze funkcji 20. Zdrowie został przypisany cel: zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. W tym obszarze realizowane będą działania zwiększające dostępność leczenia, tak aby każdy obywatel otrzymał pomoc medyczną w sposób szybki i pozwalający na utrzymanie obywateli w poczuciu bezpieczeństwa.

Ponadto finansowane będą wysokospecjalistyczne procedury medyczne oraz wieloletnie programy rządowe związane z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób nowotworowych. Natomiast ocena celowości inwestycji dokonywana przez Ministra Zdrowia pozwoli na rozwój infrastruktury w ochronie zdrowia zgodny z mapami potrzeb zdrowotnych oraz priorytetami dla regionalnej polityki zdrowotnej.

Realizowane będą również działania w zakresie kształtowania zdrowego stylu życia poprzez profilaktykę oraz promocję zdrowia, a także edukację zdrowotną.

Stopień osiągnięcia celu funkcji będzie monitorowany za pomocą trzech mierników:

- liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.), która w okresie planowania WPF 2022-2025 wyniesie odpowiednio: 19 000 (2022 r.), 21 000 (2023 r.), 23 000 (2024 r.), 25 000 (2025 r.),
- liczba jednostek KKCz (Koncentratu Krwinek Czerwonych) wydanych do lecznictwa (w szt.) w latach 2022-2025 będzie wynosiła 1 100 000 szt. w każdym roku,
- liczba przeprowadzonych postępowań rejestracyjnych w zakresie produktów leczniczych, wyrobów medycznych i produktów biobójczych (w szt.), których przewiduje się zrealizować 72 855 szt. w roku 2022, a w kolejnych latach 53 870 szt. (2023 r.), 54 680 szt. (2024 r.) oraz 54 580 szt. (2025 r.).

Rosyjska inwazja na Ukrainę, międzynarodowe sankcje na Rosję, gwałtowny wzrost liczby uchodźców przybywających do Polski oraz trwająca pandemia COVID-19 skutkują znaczącą niepewnością dla średniookresowego scenariusza makroekonomicznego. Scenariusz ten uwzględnia wpływ wojny w Ukrainie na polską gospodarkę przez: pogorszenie nastrojów gospodarczych, obniżenie światowej dynamiki PKB, wzrost cen surowców, problemy w światowych łańcuchach dostaw, koszty przyjmowania przez Polskę uchodźców oraz wpływ transferów do uchodźców na krajową konsumpcję. W scenariuszu nie uwzględniono natomiast wpływu uchodźców oraz migrantów wracających do Ukrainy na krajowy rynek pracy, uzasadniając to dużą niepewnością co do skali i kierunku tego wpływu.

Wojna w Ukrainie to kolejny – po pandemii COVID-19 – szok dla globalnych łańcuchów dostaw. Może on spowodować niższą dostępność niektórych surowców, skutkując przerwami w produkcji wybranych towarów (przykładem może być np. stal oraz niektóre komponenty do motoryzacji). Mimo to bezpośredni wpływ wojny dla polskiej wymiany handlowej powinien być umiarkowany. Udział Rosji w eksporcie z Polski wynosił w 2021 roku 2,8%, natomiast Ukrainy 2,2%. W przypadku importu 6,0% pochodziło z Rosji, zaś 1,5% z Ukrainy. Tym samym oczekuje się, że tempo wzrostu eksportu w latach 2022-2025 wyniesie odpowiednio 4,5%, 4,0%, 3,6% oraz 3,6%, podczas gdy importu odpowiednio 4,1%, 3,1%, 2,9%, 2,9%.

W drugiej połowie 2021 roku inflacja zaczęła gwałtownie przyspieszać, by w marcu br. osiągnąć 10,9% r/r (dane wstępne). Według scenariusza w 2022 roku stopa inflacji utrzyma się na wysokim poziomie – średniorocznie wyniesie 9,1%, by w kolejnych latach stopniowo spadać (7,8% w 2023 roku, 4,8% w 2024 roku i 3,5% w 2025 roku).

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Sytuacja finansowa na kolejne lata 2022-2024 jest trudna do oceny z powodu trwających działań wojennych na Ukrainie wywołujących niekorzystne skutki gospodarcze w postaci rosnącej inflacji.

Planowane koszty działalności rosną z uwagi na:

- konieczność zatrudnienia brakującego personelu medycznego, głównie pielęgniarek jak i nie medycznego,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę i obowiązku dalszego stosowania ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych,
- wzrost kosztów leczenia z uwagi na wydłużony czas leczenia i konieczność zastosowania drogiej farmakoterapii u pacjentów po przebytych COVID-19,
- wzrost wartości umów przetargowych na usługi zewnętrzne o ok. 50% a w niektórych przypadkach nawet 100%,
- wzrost kosztów związanych z rosnącą inflacją.

Istotne zagrożenia dla sytuacji finansowej Szpitala to:

- znaczący postęp technologiczny powodujący stosowanie nowoczesnych rozwiązań w medycynie wymuszający wymianę zamortyzowanego, zużytego sprzętu

- i aparatury medycznej, niezbędnych dla realizacji świadczeń medycznych - koszty wymiany, napraw i/lub zakupu to rząd wielkości setek tys. zł,
- konieczność ciągłego dostosowywania budynku szpitala do wymagań:
 - sanitarno-technicznych,
 - epidemiologicznych,
 - przeciwpożarowych,
 - osób ze szczególnymi potrzebami.
 - konieczność doskonalenia procesów związanych z e-zdrowiem,
 - niekorzystny wskaźnik rentowności działalności oddziału rehabilitacji oddechowej,
 - dynamika zmian przepisów prawnych.

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2022 r. i jego przewidywana do sporządzenia korekta.

Do prognozy przychodów na lata 2022-2024 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu i nastąpi wzrost finansowania w zakresie wentylacji mechanicznej do liczby pacjentów faktycznie objętych opieką.

Wartość podpisanych propozycji planów finansowo-rzeczowych z NFZ na realizację świadczeń zdrowotnych wraz ze środkami na wzrost wynagrodzeń dla personelu medycznego na 2022 rok kształtują się następująco:

Rodzaj umowy	Termin obowiązywania	Wartość planu rzeczowo-finansowego umowy
PSZ	31.12.2022	11 267 505,00
Wentylacja mechaniczna	31.12.2022	298 710,00
Świadczenia COVID-19		1 334 840,00
Razem:		12 901 055,00

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2022-2024 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia, w sprawie określenia ryczałtu systemu Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego finansowania.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawie zawartych aktualnych umów.

Budżet kosztów opracowany został przy założeniu utrzymania wysokiej dyscypliny kosztów, zwłaszcza kosztów niezależnych od skali prowadzonej działalności.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów zawartych z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. Założenia do prognozy kosztów Placówka oparła na realnej analizie kosztów roku 2021 oraz danych przeszłych i wiadomych policzalnych i założonych zmian przyszłych.

Wyliczone w prognozie przychody i koszty uwzględniają aktualną sytuację finansową szpitala.

3.2. Prognoza rachunku zysków i strat na lata 2022, 2023 i 2024

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 956 055	13 159 000	13 263 000
-	od jednostek powiązanych	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 951 055	13 154 000	13 258 000
A.I.1.	sprzedanych NFZ	12 901 055	13 100 000	13 200 000
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	20 000	22 000	24 000
A.I.4.	pozostałych	30 000	32 000	34 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0	0	0
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	5 000	5 000	5 000
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 582 912	15 789 500	16 469 000
B.I.	Amortyzacja	1 394 000	1 900 000	2 110 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 248 750	2 434 000	2 559 000
B.II.1	Materiałów	1 872 150	2 047 000	2 162 000
B.II.1.a.	- leków	1 450 150	1 600 000	1 700 000
B.II.1.b.	- żywności	1 000	1 000	1 000
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	195 000	205 000	210 000
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	105 000	120 000	130 000
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	1 000	1 000	1 000
B.II.1.f.	- pozostałe	120 000	120 000	120 000
B.II.2.	Energii	376 600	387 000	397 000
B.II.2.a.	- elektrycznej	124 000	130 000	135 000
B.II.2.b.	- ciepłej	205 600	210 000	215 000
B.II.2.c.	- pozostałe	47 000	47 000	47 000
B.III.	Usługi obce	3 091 542	3 440 000	3 580 000
B.III.1.	remontowe	60 000	80 000	10 000
B.III.2.	transportowe	180 100	160 000	170 000
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	1 200 000	1 300 000	1 300 000
B.III.4.	pozostałe usługi	1 651 442	1 900 000	2 100 000
B.IV.	Podatki i opłaty	51 000	53 000	55 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	6 600 000	6 750 000	6 900 000
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	6 200 000	6 300 000	6 400 000
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	400 000	450 000	500 000
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 137 120	1 150 000	1 200 000
	- składki na ubezpieczenia społeczne	831 000	950 000	1 000 000
	- składki na fundusz pracy	104 000	132 000	132 000
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60 500	62 500	65 000
	- w tym podróże służbowe	3 500	4 000	4 000
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 626 857	-2 630 500	-3 206 000

D.	Pozostałe przychody operacyjne	622 400	1 560 000	1 740 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	0	0	0
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	622 400	1 560 000	1 740 000
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 000	50 000	50 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	40 000	50 000	50 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 044 457	-1 120 500	-1 516 000
G.	Przychody finansowe	1 500	3 000	3 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
G.I.a.	<i>od jednostek powiązanych</i>	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
G.I.b.	<i>od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
G.II.	Odsetki	500	2 000	2 000
G.II.-	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
G.V.	Inne	1 000	1 000	1 000
H.	Koszty finansowe	6 500	16 000	16 000
H.I.	Odsetki, w tym:	6 000	13 000	13 000
H.I.-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
H.II.-	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
H.IV.	Inne	500	3 000	3 000
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 049 457	-1 133 500	-1 529 000
J.	Podatek dochodowy	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 049 457	-1 133 500	-1 529 000
Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
1	Suma Przychodów	13 579 955	14 722 000	15 006 000
2	Suma Kosztów	14 629 412	15 855 500	16 535 000

3.3. Prognoza bilansu na lata 2022, 2023 i 2024

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
1	2	3	4	5
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	10 626 992	9 592 606	7 392 252
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	639 546	122 134
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
A.I.2.	Wartość firmy			
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	639 546	122 134
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 576 992	8 901 060	7 216 118
A.II.1.	Środki trwałe	7 826 584	7 822 972	7 136 118
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	85 832	85 832	85 832
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 102 779	6 081 453	6 100 127
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	259 593	875 877	851 204
A.II.1.d	środki transportu	0	0	0
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 378 380	779 810	98 955
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	2 750 408	1 078 088	80 000
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 000	52 000	54 000
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	50 000	52 000	54 000

B.	Aktywa obrotowe	3 470 000	3 470 000	2 707 785
B.I.	Zapasy	300 000	300 000	300 000
B.I.1.	Materiały	300 000	300 000	300 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	0
B.I.4.	Towary	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 650 000	1 650 000	1 500 000
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 650 000	1 650 000	1 500 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 600 000	1 600 000	1 450 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 600 000	1 600 000	1 450 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy			
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	50 000	50 000	50 000
B.II.3.c.	inne	0	0	0
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 500 000	1 500 000	887 785
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 500 000	1 500 000	887 785
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 500 000	1 500 000	887 785
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 500 000	1 500 000	887 785
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 000	20 000	20 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	14 096 992	13 062 606	10 100 037

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2023
I	2	3	4	5
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 545 994	1 412 494	-116 506
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 809 347	2 809 347	2 809 347
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	786 104	0	0
A.II.-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0
A.III.-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0
A.IV.-	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	0	0	0
A.IV.-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	-263 353	-1 396 853
A.V.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	0	0	0
A.V.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	0	-263 353	-1 396 853
A.VI.	Zysk (strata) netto	-1 049 457	-1 133 500	-1 529 000
A.VI.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>			
A.VI.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	-1 049 457	-1 133 500	-1 529 000
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 550 998	11 650 112	10 216 543
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	570 000	620 000	640 000
B.I.1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0	0	0
B.I.2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	570 000	620 000	640 000
B.I.2.-	<i>długoterminowa</i>	370 000	460 000	470 000
B.I.2.-	<i>krótkoterminowa</i>	200 000	160 000	170 000
B.I.3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0	0	0
B.I.3.-	<i>długoterminowe</i>	0	0	0
B.I.3.-	<i>krótkoterminowe</i>	0	0	0
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0
B.II.1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0	0	0
B.II.2.	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0	0	0
B.II.3.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0	0	0
B.II.3.a.	<i>kredyty i pożyczki</i>	0	0	0
B.II.3.b.	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0
B.II.3.c.	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	0	0	0
B.II.3.d.	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0	0	0
B.II.3.e.	<i>inne</i>	0	0	0

B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 800 000	2 100 000	1 980 000
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 750 000	2 050 000	1 930 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	550 000	600 000	600 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	550 000	600 000	600 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0		
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	150 000	370 000	250 000
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe			
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	500 000	500 000	500 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	500 000	520 000	520 000
B.III.3.i.	inne	50 000	60 000	60 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	50 000	50 000	50 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	50 000	50 000	50 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 180 998	8 930 112	7 596 543
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 180 998	8 930 112	7 596 543
8118490	długoterminowe, w tym:	8 118 490	7 217 514	6 352 646
	- dotacje z budżetu państwa	1 975 053	1 171 169	654 305
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	6 308 650	5 793 253	5 075 289
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 062 508	1 712 598	1 243 897
	- dotacje z budżetu państwa	550 255	803 884	516 864
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	638 135	915 397	717 963
	RAZEM PASYWA	14 096 992	13 062 606	10 100 037

3.3.1. Prognoza kształtowania się wielkości zobowiązań wymagalnych w latach 2022, 2023 i 2024

Szpital Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach nie przewiduje dopuszczenia do sytuacji posiadania zobowiązań wymagalnych.

Stan zobowiązań na dzień opracowania niniejszego raportu kształtuje się następująco:

Rodzaj zobowiązania	Kwota	w tym wymagalne
Rezerwy na zobowiązania	565 362,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 921 375,94	0,00
<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	571 950,31	0,00
<i>zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	308 237,67	0,00
<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	507 481,87	0,00
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	388 835,81	0,00
<i>inne</i>	61 284,99	0,00
<i>Fundusze specjalne (ZFŚS)</i>	83 585,29	0,00

3.4. Prognoza wartości wskaźników ekonomiczno – finansowych wraz z podsumowaniem wyników prognozy wskaźnikowej projekcji sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2022, 2023 i 2024

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ									
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika					Ocena		
		2021	2022- prognoza	2023- prognoza	2024 - prognoza	2021	2022- prognoza	2023 - prognoza	2024 - prognoza
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	2,72%	-7,73%	-7,70%	-10,19%	4	0	0	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	2,77%	-7,69%	-7,62%	-10,11%	3	0	0	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	4,07%	-8,79%	-8,35%	-13,20%	5	0	0	0
	1. Razem:					12	0	0	0
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,47	1,73	1,53	1,25	8	12	12	8
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,38	1,58	1,39	1,11	13	13	13	13
	2. Razem:					21	25	25	21
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	36	39	44	42	3	3	3	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	14	16	16	17	7	7	7	7
	3. Razem:					10	10	10	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	25%	17%	21%	26%	10	10	10	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,67	0,93	1,93	-22,49	8	8	6	0
	4. Razem:					18	18	16	10
Łączna wartość punktów						61	53	51	41

3.5. Podsumowanie prognozy

Podstawową działalnością samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych. Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej nie jest jednostką nastawioną na osiągnięcie zysku. Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących świadczenia w całości finansowane lub dofinansowane ze środków NFZ jest zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych. SP ZOZ udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością. Opłaty za świadczenia zdrowotne udzielone odpłatnie, w sytuacjach, w których ustawa oraz przepisy odrębne dopuszczają taką odpłatność ustalane są w oparciu o rzeczywiste koszty związane z realizacją procedur medycznych. Celem i zadaniem podmiotu publicznego jest równoważenie kosztów z przychodami. Nie zawsze stan taki jest możliwy do osiągnięcia, chociażby z powodu nałożonego na SP ZOZ obowiązku udzielenia świadczenia zdrowotnego każdemu, kogo zdrowie lub życie jest zagrożone a finansowanie świadczeń ponadlimitowych przez NFZ niepewne.

Na uzyskanie w 2021 r. dodatniego wyniku finansowego w wysokości 405 094,45 zł netto wpływ miała wprowadzona racjonalizacja kosztów, poprawa efektywności wykorzystania zasobów i stale podnoszona jakość udzielanych świadczeń, ale również częściowa zapłata NFZ za świadczenia wykonane ponad limit. Nie rozliczone zostały świadczenia wykonane w ramach domowej wentylacji mechanicznej o wartości 290 613,23 zł.

W prognozach przyjętych na lata 2022-2024 brak możliwych do osiągnięcia punktów w kategorii wskaźników zyskowności (planowana starta finansowa) przy dość dobrej punktacji wskaźników efektywności i zadłużenia oraz wysokiej oceny wskaźników płynności świadczą o stabilności ekonomiczno - finansowej Szpitala Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach i sprawności bieżącego zarządzania jednostką.

4. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZDARZENIACH MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO – FINANSOWĄ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach świadczy usługi w zakresie specjalistycznego leczenia chorób płuc w lecznictwie zamkniętym, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, opieki długoterminowej i rehabilitacji.

Istotny wpływ na sytuację finansowo-ekonomiczną jednostki ma wiele czynników:

1. Kontrakt z NFZ

Narodowy Fundusz Zdrowia zgodnie z zasadami finansowania i refundacji dokonuje zapłaty za wykonane świadczenia wyceniane przez Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji. Wprowadzone przepisami prawa powszechnie obowiązującego ograniczenia w organizacji i funkcjonowaniu jednostek ochrony zdrowia spowodowały, że szpitale w pierwszym roku pandemii (rok 2020) nie były w stanie wykonać zaplanowanego ryczału w zakresie świadczeń zdrowotnych. Sytuacja taka miała również miejsce w stosunku do naszego Szpitala. Niedowyożnienie ryczału za rok 2020 wynosi 1 721 544 ,85 zł a świadczeń odrębnie kontraktowanych 307 423,25 zł. Natomiast w roku 2021 Szpital zrealizował świadczenia w zakresie umowy ponad limit. Nadwyożnienie szpitala wyniosło 657 540,00 zł i dotyczyło ryczału PSZ na kwotę 366 926,77 zł oraz leczenia w zakresie długoterminowej opieki domowej pacjentów wentylowanych mechanicznie na kwotę 290 613,23 zł.

2. Niedobór kadry medycznej

W Szpitalu możemy zaobserwować deficyt kadry lekarskiej w zakresie specjalistów chorób płuc, spowodowany naturalnym procesem przechodzenia na emerytury oraz brakiem napływu świeżej kadry specjalistów, w związku ze zmianą sposobu kształcenia podyplomowego w zakresie pulmonologii; deficyt kadry lekarskiej w zakresie rehabilitacji, związany z odpływem lekarzy rehabilitantów do podstawowej opieki zdrowotnej, która w celu spełnienia wymagań NFZ oferuje wyższe wynagrodzenia niż Szpital oraz coraz bardziej dotkliwy deficyt personelu pielęgniarskiego.

Sukcesem zakończone zostało procedowanie złożonego przez Szpital wniosku o uzyskanie miana jednostki szkolącej. 8 lipca 2021 r. Szpital został wpisany na listę jednostek akredytowanych do prowadzenia specjalizacji lekarzy w dziedzinie chorób płuc. Komisja akredytacyjna przyznała Szpitalowi 6 miejsc akredytacyjnych. Już w pierwszej sesji jesiennej 5 lekarzy aplikowało o miejsce na realizację specjalizacji z chorób płuc i wszyscy zostali zakwalifikowani.

W 2021 roku Szpital został laureatem w konkursie „Bezpieczny Szpital 2020 – Inspiracje 2020” w kategorii „Działania na rzecz ochrony zdrowia i i środowiska naturalnego”.

Kapituła wyróżniła Szpital za inicjatywę i skuteczne dostosowanie swoich zasobów do zmieniających się potrzeb i podjęcie działalności w zakresie rehabilitacji pocovidowej, zanim wdrożone zostały programy pilotażowe i finansowane w ramach NFZ.

3. Wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala

Nieziemiennie największe koszty jednostki to koszty osobowe wraz z pochodnymi. Stanowiły one 52% wszystkich kosztów poniesionych przez Szpital w 2021 roku. Istotny wpływ na ich poziom mają w podmiotach działania niezależne od Placówki tj. zapisy Ustawy z 8 czerwca 2017 o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych leczniczych (Dz. U. poz. 1473).

Zgodnie z założeniem ustawy wynagrodzenie pracowników służby zdrowia zostanie podwyższone kolejny raz 1 lipca 2022 roku. Projekt można określić mianem historycznego, bo nigdy wcześniej nie było tak dużego wzrostu jeśli chodzi o wynagrodzenia minimalne w ochronie zdrowia. W zależności od grupy zaszeregowania wzrost wyniesie od 17 do 41 proc., a średnio około 30 proc.

Projekt nowelizacji Ustawa o kształtowaniu się minimalnego wynagrodzenia zakłada, że od 1 lipca 2022 roku Szpital Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach jest zobowiązany dokonać również podwyżki płac ze środków własnych dla personelu niewykonującego zawodów medycznych (nieobjętego ustawą podwyżką) tak aby wysokość tego wynagrodzenia uwzględniała adekwatny średni wzrost wynagrodzenia w podmiocie w ustalonym okresie. Oznacza to wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych o kwotę 670 000,00 zł rocznie.

4. Inwestycje

W celu zrealizowania wymogów ustawowych, przez najbliższe lata w Szpitalu będą miały miejsce liczne działania inwestycyjne mające na celu zwiększenie zakresu świadczonych usług oraz poprawę ich jakości.

a) Dokumentacja medyczna w wersji elektronicznej

Zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 kwietnia 2020 r. w sprawie rodzajów, zakresu i wzorów dokumentacji medycznej oraz sposobu jej przetwarzania (Dz. U. poz. 666, z późn. zm.) dokumentacja medyczna może być prowadzona zarówno w postaci papierowej, jak i elektronicznej. Biorąc pod uwagę kierunek zmian, jakie zachodzą w szeroko rozumianej cyfryzacji w ochronie zdrowia ustawodawca, jako podstawową formę prowadzenia dokumentacji medycznej wskazał postać elektroniczną.

Po 1 stycznia 2021 r. co do zasady, podmioty udzielające świadczeń zdrowotnych powinny prowadzić dokumentację medyczną w postaci elektronicznej. Ministerstwo Zdrowia zachęca, aby dostosować warunki w podmiotach do możliwości prowadzenia dokumentacji w postaci elektronicznej. Szpital w wyniku złożenia wniosku i przyznania finansowania podpisał umowę o dofinansowanie projektu w ramach RPO Województwa Śląskiego EFRR dla działania 2.1. Wsparcie rozwoju cyfrowych usług publicznych „Cyfrowe Śląskie” pn. „Wdrożenie e –usług w obszarze zdrowia w Szpitalu Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach”. Kwota dofinansowania – 1 484 237,82 zł, udział własny – 275 828,88zł. Termin realizacji zadania przewidziany jest do czerwca 2023 roku.

W ramach projektu realizowane będą następujące zadania:

Zadanie 1. Zakup licencji – 351 288,00 zł

Medyczny portal informacyjny	19.926,00
Aplikacje mobilne e-Wizyta (lekarska i pielęgniarska)	6.088,50
Aplikacja mobilna e-Obchód (lekarska i pielęgniarska)	125.952,00
e-Rejestracja	39.852,00
e-Kolejka oczekujących	8.856,00

e-Powiadomienia	5.535,00
e-Kontrahent	22.140,00
e-Konsultacje	8.856,00
e-Dokumentacja	20.147,00
e-Archiwizacja	19.987,50
Telekonsultacje lekarz-pacjent	73.947,60
Zadanie 2. Wdrożenie i usługi – 205 868,18 zł	
Uruchomienie e-usług	73.643,18
Wdrożenie rozwiązań ochrony i systemu wirtualizacji	70.725,00
Modernizacja strony internetowej	61.500,00
Zadanie 3. Zakup urządzeń i oprogramowania towarzyszącego – 1 065 610,52 zł	
Macierz dyskowa z dyskami – 1 szt.	98.400,00
Serwer – 2 szt.	123.000,00
Przełącznik dla systemu wirtualizacji – 2 szt.	49.200,00
Przełącznik dla systemu zarządzania – 2 szt.	19.680,00
Serwer Backup – 1 szt.	123.000,00
Szafa 42U – 1 szt.	9.840,00
Zasilacz awaryjny 6000VA 230V z pakietem akumulatorowym 192V – 1 szt.	55.350,01
Urządzenie wielofunkcyjne do skanowania dokumentacji dla e-Archiwizacji – 5 szt.	26.752,50
Niszczarka dokumentów dla e-Archiwizacji – 4 szt.	49.200,00
Tablet dla aplikacji mobilnej e-Obchód – 8 szt.	78.720,00
System Elektronicznego Obiegu Dokumentów	108.978,00
System zbierania i analizy logów – 1 szt. VM	61.500,00
System ochrony poczty elektronicznej (VM) – 1 szt.	43.050,01
System ochrony i akceleracji aplikacji sieciowych – 1 szt.	49.200,00
Systemy ochrony w punkcie styku typu UTM – 2 szt. HA	135.300,00
Elementy rozbudowy serwerowni do nowych warunków środowiskowych związanych z uruchomieniem sprzętu i oprogramowania (drzwi antywłamaniowe, klimatyzacja min. 7 kw, system SSWiN wyposażony w czujniki dymu oraz ruchu z modułem powiadamiania służb i personelu, sygnalizatorami oraz dostępem administracyjnym do sieci Ethernet)	34.440,00
Zadanie 4. Koszty towarzyszące – 135 300,00 zł	
Studium Wykonalności wraz z dokumentacją techniczną	24.600,00
Zarządzanie projektem	110.700,00
Promocja – 2 000,00 zł	
Tablica pamiątkowa	2.000,00

b) Modernizacja laboratorium

Projekt inwestycyjny dotyczący rozbudowy i modernizacji laboratorium analitycznego z pracownią prątki i badań wirusologicznych w oparciu o posiadany budynek byłej administracji da możliwość realizacji dalszych działań i spełniania obowiązujących wymogów sanitarno – epidemiologicznych i wymogów Ministra Zdrowia w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz. U. 2019 poz. 595), usprzętowania komórek organizacyjnych jak również pełnej informatyzacji Szpitala.

Na realizację tej inwestycji Szpital poszukuje zewnętrznych źródeł finansowania.

c) Dostosowanie Placówki dla osób z niepełnosprawnością

W celu eliminacji barier dla osób z niepełnosprawnością Szpital złożył wniosek o powierzenie grantu w ramach projektu „Dostępność Plus dla Zdrowia” pn. „Eliminacja barier dla osób z niepełnosprawnościami w Szpitalu Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach”. Kwota dofinansowania – 1 804 692,50 zł bez udziału własnego. Wniosek został pozytywnie rozpatrzony w skutek czego podpisana zostanie umowa na realizację zadania. Ostateczny termin realizacji został określony do listopada 2022 r.

W ramach projektu realizowane będą następujące zadania:

I. Komponent architektoniczny – 1.730.849,31 zł:

1. Wykonanie oznakowania ułatwiającego poruszanie się w obrębie wejścia do budynku (plan tyflograficzny – wypukły plan dla niewidomych) - 3 szt. Wartość brutto 18.810,00 zł,
2. Zakup wraz z wymianą automatyki i czujników w drzwiach wejściowych - 2 szt. Wartość brutto 24.600,00 zł,
3. Obniżenie części ludy rejestracji do wysokości 0,9 m (roboty budowlane) - 1 kpl. Wartość brutto 2.294,09 zł,
4. Zakup i montaż pętli indukcyjnej - 6 szt. Wartość brutto 17.393,02 zł,
5. Wykonanie oznakowania ułatwiającego poruszanie się w obrębie rejestracji (plan tyflograficzny -wypukły plan dla niewidomych) 2 szt. Wartość brutto 12.540,00 zł,
6. Zakup i montaż info - kiosku wyświetlającego najważniejsze informacje 1 szt. Wartość brutto 8.876,67 zł,
7. Wykonanie miejsc postojowych dla osób z niepełnosprawnościami przed wejściem do Szpitala - 3 miejsca. Wartość brutto 17.982,28 zł,
8. Zakup i montaż biletomatu - 1 szt. Wartość brutto 74.043,95 zł,
9. Zakup aparatu RTG - 1 szt. Wartość brutto 607.846,94 zł,
10. Zakup przenośnego USG - 1 szt. Wartość brutto 149.505,74 zł,
11. Zakup EKG - 1 szt. Wartość brutto 7.647,01 zł,
12. Zakup Kapnografu - 1 szt. Wartość brutto 13.631,55 zł,
13. Zakup pionizatora - 1 szt. Wartość brutto 5.209,07 zł,
14. Zakup foteli do badań o zwiększonej nośności - 6 szt. Wartość brutto 16.028,60 zł,
15. Dostosowanie dla osób niepełnosprawnych 3 łazienek (prace ogólnobudowlane, sanitarne i elektryczne) Wartość brutto 189.843,26 zł,
16. Wykonanie i montaż drzwi do sal chorych, łazienek i innych pomieszczeń w oddziale rehabilitacji o szerokości skrzydła 100 cm – 14 szt. Wartość brutto 75.923,50 zł,
17. Wykonanie tablicy informacyjnej z planem szpitala Wartość brutto 1.215,57 zł,
18. Zakup paneli przyłóżkowych - 25 szt. Wartość brutto 58.750,00 zł,
19. Zakup szafek dla pacjentów z podajnikiem na posiłki - 50 szt. Wartość brutto 90.893,50 zł,
20. Zakup łóżek o większej nośności i wysokości z podnośnikiem elektrycznym - 50 szt. Wartość brutto 284.442,50 zł,
21. Zakup łóżka OIOM o większej nośności i wysokości z podnośnikiem elektrycznym- 1 szt. Wartość brutto 13.923,00 zł,
22. Zakup krzeseł kąpielowych - 4 szt. Cena jednostkowa netto Wartość brutto 679,96 zł,
23. Oznakowanie drzwi na oddziałach szpitalnych poprzez przytwierdzenie na stałe tabliczek z językiem Brajla - 80 szt. Wartość brutto 7.296,36 zł,
24. Wykonanie instalacji przyzywowej - 25 szt. Wartość brutto 17.636,05 zł,
25. Wykonanie "pól uwagi" z tworzywa sztucznego o wymiarach 30 x 30 cm na oddziałach szpitalnych - 120 szt. Wartość brutto 8.179,99 zł,
26. Zakup i montaż wideodomofonów 10 szt. Wartość brutto 5.656,70 zł.

II. Komponent organizacyjny – 45.747,84 zł:

1. Zakup chodzików - 5 szt.	Wartość brutto 586,00 zł,
2. Zakup balkoników - 5 szt.	Wartość brutto 1.973,30 zł,
3. Zakup wózków inwalidzkich - 5 szt.	Wartość brutto 8.709,85 zł,
4. Zakup podnośnika podłogowego - 1 szt.	Wartość brutto 3.981,06 zł,
5. Zakup kozetki o zwiększonej nośności - 6 szt.	Wartość brutto 8.185,98 zł,
6. Zakup wózka transportowego o zwiększonej nośności - 1 szt.	Wartość brutto 6.918,33 zł,
7. Zakup krzesła prysznicowego o zwiększonej nośności –250-300 kg .	Wartość brutto 6.015,43 zł,
8. Zakup krzesel o zwiększonej nośności - 4 szt.	Wartość brutto 3.948,46 zł,
9. Przygotowanie 1000 szt. ulotek na temat dostępności	Wartość brutto 429,43 zł,
10. Przygotowanie filmu z napisami na temat udogodnień	Wartość brutto 3.500,00 zł,
11. Stworzenie możliwości telefonicznego wypełnienia ankiety dotyczącej satysfakcji poziomu dostępności szpitala	Wartość brutto 1.500,00 zł.

III. Komponent komunikacyjny – 28.095,37 zł:

1. Przeszkolenie pionu zamówień publicznych w obszarze dostępności – 7 osób	Wartość brutto 5.579,00 zł,
2. Szkolenie personelu w zakresie komunikacji przestrzennej –5 osób	Wartość brutto 6.878,80 zł,
3. Szkolenie w zakresie kompetencji społecznych w obszarze komunikacji – 35 osób	Wartość brutto 7.628,57 zł,
4. Szkolenia z zakresu zarządzania procesami oraz zarządzania przez wartości – 10 osób	Wartość brutto 8.009,00 zł.

Wszystkie powyższe działania wpłyną na wskaźniki finansowe w latach objętych prognozą, wskazują one na utrzymywanie się w tym okresie przejściowo trudnej ale stabilnej sytuacji finansowo – ekonomicznej Szpitala Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach.

Wyliczone wskaźniki na podstawie dotychczasowej działalności Szpitala jak również przyjęte prognozy finansowe na lata 2022 – 2024 pomimo dużej niewiadomej ze względu na trwający konflikt wywołany działaniami wojennymi w Ukrainie oraz rosnącą inflacją jak również wciąż trwającym stanem zagrożenia epidemicznego w kraju, na czas sporządzania raportu zakładają utrzymanie stabilności ekonomiczno – finansowej i rozwój Szpitala.

Pilchowice, dnia 10.06.2022 r.

D Y R E K T O R

lek. med. Joanna N. Strój-Ostrowska

