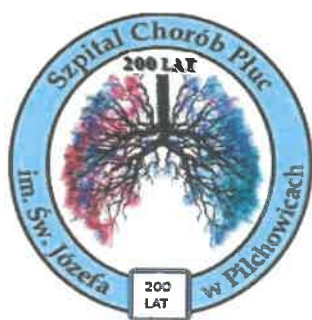


**Szpital Chorób Płuc
im. Św. Józefa w Pilchowicach**



Raport
o sytuacji ekonomiczno – finansowej
za 2020 rok

Pilchowice, maj 2021 r.

Spis treści

2. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2020 ROK	5
2.1. Analiza wskaźnikowa samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.....	6
2.1.1. Wskaźniki zyskowności	6
2.1.2. Wskaźniki płynności	7
2.1.3. Wskaźniki efektywności.....	8
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 2020 rok - wnioski....	11
3. PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE (2021, 2022, 2023) 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 2021, 2022 i 2023.....	16
3.3. Prognoza bilansu na lata 2021, 2022 i 2023	18
3.3.1. Prognoza kształtowania się wielkości zobowiązań wymagalnych w latach 2021, 2022 i 2023	21
3.4. Prognoza wartości wskaźników ekonomiczno – finansowych wraz z podsumowaniem wyników prognozy wskaźnikowej projekcji sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2021, 2022 i 2023	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 – 2016 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 partnerów, Urzędu Marszałkowskiego i sponsorów założone cele i zadania Szpitala mogły zostać realizowane.

2. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2020 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 2020 i zawiera:

1. analizę sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2020 r.;
2. prognozę sytuacji ekonomiczno - finansowej na kolejne trzy lata obrotowe tj. 2021 – 2023 wraz z opisem przyjętych założeń zawartych w :
 - planie finansowym na 2021 rok wraz z planowaną korektą;
 - planie inwestycyjnym na 2021 rok wraz z planowaną korektą;
 - programie naprawczym na lata 2020-2022;
 - planie strategicznym na lata 2019-2021.
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	4,01%	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		
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	3,97 %	4
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	5,19 %	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	14

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 93% punktów możliwych do zdobycia. O tak wysokiej wartości wskaźników decyduje dodatni wynik finansowy Szpitala.

Biorąc pod uwagę prognozę na 2020 rok i przewidywaną w niej stratę w wysokości - 607 490,00 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 2019 o 16,10% oraz wzrost kosztów działalności operacyjnej w stosunku do roku 2019 tylko o 10,13 %. Rentowność realizacji poszczególnych świadczeń zdrowotnych jest różna.

Bilansują się umowy na:

- Domowe leczenie tlenem
- Domową opiekę długoterminową - nieinwazyjna mechaniczna wentylacja
- Leczenie szpitalne z zakresu gruźlicy
- Leczenie szpitalne – chemioterapia
- Ambulatoryjną opiekę specjalistyczną

Nie bilansują się umowy na:

- Rehabilitację oddechową – leczenie stacjonarne:
Łączna strata – 913 375,92 zł/ rok
(większa o prawie 94 tys. zł w porównaniu do 2019 r.)

Najniższą rentownością cechuje się Oddział Rehabilitacji Oddechowej, w związku z dramatycznie niską wyceną punktu rozliczeniowego i jest coraz większym obciążeniem finansowym dla szpitala.

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 upłynienie wszystkich środków obrotowych.

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

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	OCENA PODMIOTU
WSKAŹNIK BIEŻĄCEJ PŁYNNOŚCI (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)				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	1,28	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 PŁYNNOŚCI (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)				
Lp.	PRZEDZIAŁY WARTOŚCI	OCENA	1,16	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 PŁYNNOŚCI			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	15	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 15 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	27%	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	0,85	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 0,7 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 (%)	4,01 %	5
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,97 %	4
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	5,19 %	5
	1. Razem:		14
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,28	8
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,16	13
	2. Razem:		21
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	36	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	15	7
	3. Razem:		10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	27%	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,85	8
	4. Razem:		18
Łączna wartość punktów			63

2.3. Podsumowanie analizy sytuacji ekonomiczno – finansowej podmiotu leczniczego za 2020 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 2020 r. uzyskana przez Szpital Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach wyniosła 63 co wskazuje na uzyskanie 90% 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 eksponowania zagrożenia dla kontynuacji jej działalności w roku 2021.

3. PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE (2021, 2022, 2023) 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 2021-2023 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 2020 w dalszym ciągu był dla jednostki czasem szczególnym. Nieustępująca sytuacja epidemiologiczna wywołała negatywne skutki w wielu krajach, w tym również w Polsce. Przewiduje się dalszy negatywny wpływ pandemii na gospodarkę światową i krajową, co będzie również oddziaływało na Szpitale. W dalszym ciągu utrzymana zostaje decyzja nr 23/2020 Wojewody Śląskiego, która nakłada na Szpital obowiązek pozostawania w stanie podwyższonej gotowości w celu przyjęcia osób w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego. Prowadzenie działalności w stanie podwyższonej gotowości i zabezpieczającej personel przed skutkami zakażenia COVID-19 w obliczu zakłócenia łańcucha dostaw, wpłynie negatywnie na koszty działalności jednostki. Ponadto wprowadzone przepisami prawa powszechnie obowiązującego ograniczenia w organizacji i funkcjonowaniu jednostek ochrony zdrowia spowodowały, że szpitale nie były w stanie wykonać zaplanowanego ryczału w zakresie świadczeń zdrowotnych w okresie 2020 r. Sytuacja taka miała również miejsce w stosunku do naszego Szpitala. Zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, niski poziom jego wykonania roku 2020 będzie rzutował na jego wysokość w 2021 r., gdyż z reguły NFZ obniża ryczałt o wartość niedow wykonania. Przyjęte rozwiązanie przedłużenia okresu rozliczenia ryczału PSZ za rok 2020 do 31.12.2021 r. w obliczu dalej rozwijającej się epidemii wydaje się być rozwiązaniem niemożliwym do zrealizowania. Dalej szpitale nie powróciły do normalnego funkcjonowania więc nadwykonanie kontraktu ponad wskazany w umowie na 2021r. limit (nadwykonanie limitu za 2021 r. będzie skutkowało rozliczeniem niedow wykonania za rok 2020) będzie realnie niemożliwe.

Sytuacja taka będzie miała niekorzystny wpływ na stabilność i płynność finansową jednostki oraz spowoduje wygenerowanie ujemnego wyniku finansowego za rok 2021.

Kierownictwo jednostki ściśle monitoruje sytuację, koryguje w miarę możliwości potencjalny wpływ na wynik i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby minimalizować negatywne skutki dla jednostki.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez Sejm zmiany w zasadach finansowania ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2021-2024 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 6 % PKB - ma on być osiągnięty w 2024 roku. W roku 2020 na opiekę zdrowotną miało być przeznaczonych nie mniej niż 5,03%, a w roku 2021 nie mniej niż 5,30%.

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.

W tym celu będą prowadzone prace zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia. Szczególne działania dotyczące zabezpieczenia zdrowia będą przeznaczone dla osób najczęściej korzystających z pomocy lekarskiej, a więc dla osób starszych. Będzie to realizowane m.in. poprzez kontynuację przyznanego świadczeniobiorcom po ukończeniu 75. roku życia uprawnienia do bezpłatnych leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego i wyrobów medycznych. 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 2021-2024 wyniesie odpowiednio: 17.000 (2021 r.), 19.000 (2022 r.), 21.000 (2023 r.), 23.000 (2024 r.),
- **liczba jednostek KKCz (Koncentratu Krwinek Czerwonych) wydanych do lecznictwa (w szt.)** będzie w latach 2021-2024 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 55.439 szt. w roku 2021, a w kolejnych latach 53.030 szt. (2022r.), 52.810 szt. (2023r.) oraz 52.910 szt. (2024 r.)..

Wybuch epidemii COVID-19 w Chinach, jej szybkie rozprzestrzenianie się w 2020 r. na całym świecie oraz działania władz, by nie dopuścić do gwałtownego przyrostu zachorowań miały charakter negatywnego szoku podażowo-popytowego o nieobserwowanej dotąd sile. Spowodował on gwałtowne wyhamowanie aktywności gospodarczej i załamanie trendów większości kategorii makroekonomicznych, poczynając od połowy marca ubiegłego roku.

Prognozuje się, że po okresie deflacji w latach 2015-2016 r., średnioroczne zmiany inflacji będą stopniowo podążać w kierunku celu wyznaczonego przez NBP. Po trzech latach niskiej inflacji w 2020r. wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych osiągnął 3,4%. Wpłynęło na to przyspieszenie tempa wzrostu cen pod koniec 2019r. i w pierwszych miesiącach 2020r. Pod koniec roku wyniosła 2,4%, kształtując się nieznacznie poniżej celu inflacyjnego Narodowego Banku Polskiego (NBP). Oczekuje się, że inflacja w całym 2021 roku wyniesie średnio 3,1%, a w następnych latach prognozy zbliżyć się będzie do celu inflacyjnego na poziomie 2,5 %.

Mimo utrzymania dobrej sytuacji na rynku pracy przewiduje się, że obserwowany przed pandemią trend wzrostu dynamiki przeciętnych wynagrodzeń odwróci się w najbliższych 2 latach. W 2021r. oczekuje się jeszcze wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 6,2%, a w 2022 r. o 6,4%. W kolejnych 2 latach tempo to będzie spadać –w 2023r. wynagrodzenia mają wzrosnąć o 5,8%, natomiast w 2024 r. o 5,3%. Realny wzrost wynagrodzeń osiągnie maksimum w 2022r. na poziomie 3,5%, by w horyzoncie prognozy stopniowo się obniżyć do 2,8%.

Tempo wzrostu realnego PKB w 2020 r. miało osiągnąć 3,7% r/r. W rzeczywistości w całym 2020r. polska gospodarka po raz pierwszy od początku lat 90. zanotowała spadek PKB. Produkt Krajowy Brutto Polski w 2020 r. spadł o 2,8 proc., po wzroście o 4,5 proc. w 2019 roku. W 2021 r. szacuje się że nieznacznie wzrośnie, osiągając 3,8% r/r, a w 2022 roku wyniesie 4,3%.

Prognozy Komisji Europejskiej dotyczące wzrostu zagregowanej aktywności gospodarczej głównego partnera handlowego Polski, a więc Unii Europejskiej, wskazują, iż region ten będzie wychodził z kryzysu gospodarczego spowodowanego pandemią w podobnym tempie jak Polska. Według szacunków Komisji Europejskiej ,PKB strefy euro będzie w latach 2021-22 rosnąć o 3,8%, natomiast PKB UE o odpowiednio 3,7% i 3,9%.

Komisja Europejska obniżyła w lutym br. prognozowany wzrost gospodarczy na rok 2021 o 0,4 pkt proc. w porównaniu z prognozami z jesieni ub.r. ze względu na utrzymującą się wysoką liczbę zachorowań, która wymaga utrzymania ograniczeń aktywności gospodarczej.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2021 r. i jego przewidywana do sporządzenia korekta.

Do prognozy przychodów na lata 2021-2023 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.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych do dnia sporządzenia raportu.

Rodzaj umowy	Termin obowiązywania	Wartość planu rzeczowo-finansowego umowy
PSZ 126/100535/03/8/2021 – ryczałt	30.06.2022	10 594 436,70
PSZ 126/100535/19/4/2021 – zakresy odrębnie finansowane	30.12.2021	
WM 126/100535/14/1	31.12.2021	288 630,30
Razem:		10 883 067,00

Ustawa z dnia 23 marca 2017 o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadziła zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określa kwalifikacje świadczeniodawcy.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2021-2023 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.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów zawartych z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów.

3.2. Prognoza rachunku zysków i strat na lata 2021, 2022 i 2023

Szpital Chorób Płuc im. Św. Józefa w Pilchowicach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 137 000	12 599 000	12 801 000
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 133 000	12 595 000	12 797 000
A.I.1.	sprzedanych NFZ	12 083 000	12 500 000	12 700 000
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	20 000	30 000	30 000
A.I.4.	pozostałych	30 000	65 000	67 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	0	0	0
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	4 000	4 000	4 000
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 167 400	14 832 500	15 502 500
B.I.	Amortyzacja	1 355 400	1 900 000	2 110 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 889 000	2 018 000	2 128 000
B.II.1	Materiałów	1 602 000	1 721 000	1 821 000
B.II.1.a.	- leków	1 200 000	1 300 000	1 400 000
B.II.1.b.	- żywności	1 000	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	160 000	170 000	170 000
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	120 000	130 000	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	287 000	297 000	307 000
B.II.2.a.	- elektrycznej	100 000	110 000	120 000
B.II.2.b.	- ciepłej	145 000	145 000	145 000
B.II.2.c.	- pozostałe	42 000	42 000	42 000
B.III.	Usługi obce	3 122 000	3 320 000	3 570 000
B.III.1.	remontowe	80 000	120 000	120 000
B.III.2.	transportowe	180 000	100 000	100 000
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	1 200 000	1 200 000	1 250 000
B.III.4.	pozostałe usługi	1 662 000	1 900 000	2 100 000
B.IV.	Podatki i opłaty	50 000	32 000	32 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	6 480 000	6 350 000	6 400 000
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	6 200 000	6 100 000	6 150 000
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	280 000	250 000	250 000
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 211 000	1 150 000	1 200 000
	- składki na ubezpieczenia społeczne	900 000	950 000	1 000 000
	- składki na fundusz pracy	132 000	132 000	132 000
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0	0

B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60 000	62 500	62 500
	- w tym podróże służbowe	3 000	8 500	8 500
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 030 400	-2 233 500	-2 701 500
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 332 200	1 515 000	1 730 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 500	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:	1 327 700	1 515 000	1 730 000
	- 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	50 000	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	50 000	50 000	50 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-748 200	-768 500	-1 021 500
G.	Przychody finansowe	2 500	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	1 500	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	7 000	16 000	16 000
H.I.	Odsetki, w tym:	5 000	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	2 000	3 000	3 000
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-752 700	-781 500	-1 034 500
J.	Podatek dochodowy	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-752 700	-781 500	-1 034 500
Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023
1.	Suma Przychodów	13 471 700	14 117 000	14 534 000
2.	Suma Kosztów	14 224 400	14 898 500	15 568 500

3.3. Prognoza bilansu na lata 2021, 2022 i 2023

Szpital Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
AKTYWA				
A.	Aktywa trwałe	10 596 904	10 723 093	8 617 362
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	15 129	760 946	213 234
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0		
A.I.2.	Wartość firmy	0		
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 129	760 946	213 234
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 534 775	9 910 147	8 350 128
A.II.1.	Środki trwałe	9 044 580	9 680 011	8 120 197
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	85 891	85 891	85 891
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 141 840	5 989 750	5 765 015
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	215 861	675 508	375 614
A.II.1.d	środki transportu	0	0	0
A.II.1.e	inne środki trwałe	3 600 988	2 928 862	1 893 677
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	1 490 195	230 136	229 931
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	47 000	52 000	54 000
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 000	52 000	54 000

B.	Aktywa obrotowe	1 812 000	1 738 000	1 405 000
B.I.	Zapasy	200 000	230 000	230 000
B.I.1.	Materiały	200 000	230 000	230 000
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	900 000	890 000	900 000
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	900 000	890 000	900 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	845 000	840 000	850 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	845 000	840 000	850 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy			
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 000	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	699 000	598 000	255 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	699 000	598 000	255 000
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	699 000	598 000	255 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	699 000	598 000	255 000
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	13 000	20 000	20 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	12 408 904	12 461 093	10 022 362

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
PASYWA				
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 437 656	1 956 156	921 656
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 809 347	2 809 347	2 809 347
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	381 009	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	-371 691	-853 191
A.V.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	0	0	0
A.V.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	0	-371 691	-853 191
A.VI.	Zysk (strata) netto	-752 700	-481 500	-1 034 500
A.VI.1.	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>			
A.VI.2.	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	-752 700	-481 500	-1 034 500
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 971 248	10 504 937	9 100 706
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	580 000	600 000	620 000
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>	580 000	600 000	620 000
B.I.2.-	<i>długoterminowa</i>	440 000	450 000	460 000
B.I.2.-	<i>krótkoterminowa</i>	140 000	150 000	160 000
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	1 800 000	2 100 000
B.III.1.	<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	0	0	0
B.III.1.a.	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0	0	0
B.III.1.a.-	<i>do 12 miesięcy</i>	0	0	0
B.III.1.a.-	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	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	1 750 000	2 050 000
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:	500 000	550 000	600 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	500 000	550 000	600 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	200 000	150 000	370 000
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	500 000	520 000
B.III.3.i.	inne	50 000	50 000	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	7 591 248	8 104 937	6 380 706
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	7 591 248	8 104 937	6 380 706
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 318 536	6 380 706	4 727 593
	- dotacje z budżetu państwa	0		
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	6 318 536	6 380 706	4 727 593
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 272 712	1 724 231	1 653 113
	- dotacje z budżetu państwa	0		
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 272 712	1 724 231	1 653 113
	RAZEM PASYWA	12 408 904	12 461 093	10 022 362

3.3.1. Prognoza kształtowania się wielkości zobowiązań wymagalnych w latach 2021, 2022 i 2023

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	567 429,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00

Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 914 334,39	0,00
<i>kredyty i pożyczki</i>	173 938,77	0,00
<i>z tytułu dostaw i usług</i>	437 620,38	0,00
<i>zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	260 677,39	0,00
<i>z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	511 451,45	0,00
<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	361 847,34	0,00
<i>inne</i>	47 480,96	0,00
<i>Fundusze specjalne (ZFŚS)</i>	121 318,10	0,00

3.4. Prognoza wartości wskaźników ekonomiczno – finansowych wraz z podsumowaniem wyników prognozy wskaźnikowej projekcji sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2021, 2022 i 2023

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ									
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika				Ocena			
		2020	2021- prognoza	2022- prognoza	2023 - prognoza	2020	2021- prognoza	2022 - prognoza	2023 - prognoza
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	3,91%	-5,59%	-5,54%	-7,12%	5	0	0	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,97%	-5,56%	-5,45%	-7,03%	4	0	0	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	5,19%	-6,67%	-6,28%	-9,20%	5	0	0	0
1. Razem:					14	0	0	0	
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	1,28	0,93	0,88	0,61	8	4	4	4
	2) wskaźnik szybkiej płynności	1,16	0,82	0,76	0,51	13	8	8	8
2. Razem:					21	12	12	12	
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	36	37	24	24	3	3	3	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	15	15	15	16	7	7	7	7
3. Razem:					10	10	10	10	
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	27%	19%	19%	27%	10	10	10	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,85	0,98	1,23	2,95	8	8	6	4
4. Razem:					18	18	16	14	
Łączna wartość punktów					63	40	38	36	

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 2020 r. dodatniego wyniku finansowego w wysokości 453 816,25 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 63 269,63 zł.

W prognozach przyjętych na lata 2021-2023 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 WPLYW 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 wyceny i zapłaty za wykonane świadczenia. Wprowadzone przepisami prawa powszechnie obowiązującego ograniczenia w organizacji i funkcjonowaniu jednostek ochrony zdrowia spowodowały, że szpitale nie były w stanie wykonać zaplanowanego ryczału w zakresie świadczeń zdrowotnych w okresie 2020 r. 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. Zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, niski poziom wykonania roku 2020 będzie rzutował na jego wysokość w 2021 r., gdyż z reguły NFZ obniża ryczałt o wartość niedowyożnienia. Przyjęte rozwiązanie przedłużenia okresu rozliczenia ryczału PSZ za rok 2020 do 31.12.2021 r. w obliczu dalej rozwijającej się epidemii wydaje się być rozwiązaniem niemożliwym do zrealizowania. Dalej szpitale nie powróciły do normalnego funkcjonowania więc nadwyożnienie kontraktu ponad wskazany w umowie na 2021r. limit (nadwyożnienie limitu za 2021 r. będzie skutkowało rozliczeniem niedowyożnienia za rok 2020) będzie realnie niemożliwe.

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 z 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.

Szpital rozpoczął proces ubiegania się o akredytację do prowadzenia szkolenia specjalizacji i staży cząstkowych lekarzy w zakresie chorób płuc. Do dnia dzisiejszego wnioszek Szpitala nie został zaopiniowany przez Ministerstwo Zdrowia (System Monitorowania Kształcenia).

3. Wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala

Nieziemiennie największe koszty jednostki to koszty osobowe wraz z pochodnymi. Stanowiły one 55% wszystkich kosztów poniesionych przez Szpital w 2020 roku. Istotny wpływ na ich poziom mają działania niezależne od Placówki tj. zapisy Ustawy z 8 czerwca 2017 o sposobie ustalania

najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. poz. 1473).

Zgodnie z założeniem ustawy wynagrodzenie pracowników służby zdrowia zostanie podwyższone 1 lipca 2021 roku co najmniej o 20% kwoty stanowiącej różnicę między określonym w ustawie minimalnym wynagrodzeniem a wynagrodzeniem zasadniczym pracownika. Jednakże na dzień sporządzania raportu trwają prace i ustalenia Trójstronnego Zespołu ds. ochrony zdrowia nad nowelizacją tej ustawy. Gdyby zapisy proponowane w projekcie zostały utrzymane w mocy, w tym przyspieszony z 31 grudnia 2021 r. na 1 lipca 2021 r. - termin osiągnięcia gwarantowanych ustawą najniższych poziomów wynagrodzeń zasadniczych, oznaczać będzie to wzrost kosztów wynagrodzeń w Szpitalu około 635 000,00 zł rocznie. Ustawa o kształtowaniu się minimalnego wynagrodzenia jest więc dla Szpitala Chorób Płuc im. św. Józefa w Pilchowicach dużym zagrożeniem, ponieważ nie ma zdefiniowanych źródeł finansowania na podwyżki personelu od 1 lipca 2021.

Kolejnym obciążeniem Szpitala jest konieczność wprowadzenia w 2021 roku Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK). Udział w programie jest dobrowolny jednak w przypadku zapisania się pracowników do PPK, Szpital jest zobligowany do finansowania co najmniej wpłat podstawowych do PPK w wysokości 1,5 % wynagrodzenia tej osoby. Zaznaczyć należy, że nie ma wpływu rodzaj umowy na jaki został zatrudniony uczestnik programu. Bez względu czy jest to umowa o pracę, czy też umowa cywilnoprawna podmiot zatrudniający go powinien naliczyć od wypłacanego mu wynagrodzenia wpłatę podstawową do PPK w wysokości 1,5 %. Wraz ze wzrostem wynagrodzenia uczestnika programu wartość finansowanego świadczenia przez Szpital będzie wyższa.

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 2022 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 pielęgnarska)	6.088,50
Aplikacja mobilna e-Obchód (lekarska i pielęgnarska)	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 prątką 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, licząc na szybkie uruchamianie programów w ramach nowej perspektywy 2021 – 2027 ze środków pochodzących z budżetu UE.

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 lady 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 krzeseł 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 2021 – 2023 pomimo dużej niewiadomej związanej m.in. z rozwojem sytuacji epidemiologicznej w kraju i na świecie, na czas sporządzania raportu zakładają utrzymanie stabilności ekonomiczno – finansowej i rozwój Szpitala.

Pilchowice, dnia 31.05.2021 r.

SZPITAL CHORÓB PŁUC
im. św. Józefa w Pilchowicach
44-145 Pilchowice, ul. Dworcowa 31
tel. centr. 32 331 99 00, fax 32 331 99 08
NIP 969-11-62-275, REGON 276215293

D Y R E K T O R

lek. med. Joanna Niestrój-Ostrowska