PROGRAM NAPRAWCZY

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE

na lata 2023-2025

Opracowanie: Dyrektora SPZOZ w Kole- Grzegorz Gibaszek,

Główna Księgowa- Aneta Kaźmierczak

Spis treści

I. Wstęp 4

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2022. 8

III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych w 2022 r. 12

IV. Podsumowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej na koniec 2022 r. 24

V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w I półrocze 2023r. 29

VI. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych (Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Kole) 42

VII. Działania naprawcze i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ w Kole od 1 listopada 2022r. do 31 grudnia 2025r 52

Spis tabel:

Tabela 1. Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2022r 9
Tabela 2. Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2022r. 11
Tabela 3. Liczba łóżek w poszczególnych latach 12
Tabela 4. Wykaz zatrudnienia w 2022r. (umowy o pracę) 23
Tabela 5. Wykaz umów/aneksów zawartych w 2022r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej 24
Tabela 6. Wykaz przeprowadzonych konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2022r 25
Tabela 7. Realizacja umów zawartych z NFZ za 2022r 26
Tabela 8. Rachunek zysków i strat 31.12.2022r 27
Tabela 9. Dane w zakresie poszczególnych oddziałów wg stanu na 30.06.2023r 29
Tabela 10. Wykonanie Planu Finansowego SPZOZ w Kole do 30.06.2023r. 29
Tabela 11. Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2023 31
Tabela 12. Koszty leków i materiałów opatrunkowych 32
Tabela 13. Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych 32
Tabela 14. Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych 32
Tabela 15. Koszty usług RTG i TK 33
Tabela 16. Koszty badań histopatologicznych 33
Tabela 17. Wybrane koszty SPZOZ w Kole w latach 2018 – I półrocze 2023 34
Tabela 18. Wykaz umów/aneksów zawartych w 2023 r. przez SP ZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej 35
Tabela 19. Realizacja kontraktu zawartego z NFZ za I półrocze 2023 r. 35
Tabela 20. Zestawienie umów z NFZ rok 2023 37
Tabela 21. Wykonanie Planu inwestycyjnego SPZOZ w Kole na 30.06.2023 39
Tabela 22. Zestawienie porozumień na 30.06.2023 39
Tabela 23. Zestawienie kredytów na 30.06. 2023r. 40
Tabela 24. Zestawienie pożyczek na 30.06. 2023r. 40
Tabela 25. Zestawienie układ ratalny sprzęt 40
Tabela 26. Zestawienie układ ratalny US 40
Tabela 27. Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej - Prognoza na lata 2023-2025. 48
Tabela 28. Tabela punktów ogółem za lata 2022-2025 49
Tabela 29. Analiza SWOT 51

Spis wykresów:

Wykres 1. Punkty za lata 2022-2025 50

I. Wstęp

Program naprawczy Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole jest dokumentem opracowanym na potrzeby naprawy finansów szpitala i określającym kierunki rozwoju jednostki na najbliższe lata. Opisuje szanse jakimi dysponuje placówka w sytuacji poprawy swoich wyników finansowych i zwiększenia efektywności funkcjonowania. Dokument zawiera analizę trudnej sytuacji ekonomicznej w jakiej znalazł się SPZOZ w Kole w ostatnich latach: dobie pandemii SARS-CoV-2, wojny w Ukrainie, galopującej inflacji i wskazuje miejsca w działalności, które wymagają poprawy poprzez wdrożenie konkretnych działań przystosowawczych do nowej rzeczywistości oraz reorganizacji.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole, zwany w dalszej części „Zakładem" „Szpitalem" lub „SPZOZ" jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą. Podmiotem tworzącym jest Powiat Kolski, który wykonuje swoje zadania wobec Szpitala poprzez swoje organy stanowiące: Radę Powiatu Kolskiego, Zarząd Powiatu Kolskiego. Organem doradczym jest Rada Społeczna. Zakład jest jednostką sektora finansów publicznych, prowadzącą gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej, ustawie o finansach publicznych i ustawie o rachunkowości. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole jest zarejestrowany w rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, prowadzonym przez Wojewodę Wielkopolskiego pod nr księgi 000000015944 oraz wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000034754.

Misja SPZOZ w Kole: „DOBRO PACJENTA NASZYM CELEM"

Realizując swoją misję Szpital wykonuje zadania mające na celu zachowanie, ratowanie, przywracanie i poprawę zdrowia pacjentów wymagających pomocy doraźnej, pacjentów wymagających całodobowej opieki, specjalistycznych świadczeń zdrowotnych udzielanych w trybie ambulatoryjnym, a także świadczenie innych usług medycznych wynikających z procesu leczenia.

W strukturze SPZOZ w Kole funkcjonują dwa zakłady lecznicze:

- Szpital Powiatowy w Kole,
- Ambulatorium Powiatowe w Kole.

W Szpitalu Powiatowym w Kole w 2022 r. funkcjonowały:

1 Oddziały szpitalne:

- Chirurgia,
- Blok Operacyjny,
- Wewnętrzny I,
- Wewnętrzny II (do dnia 1 listopada 2022),
- Dziecięcy,
- Położniczo-Ginekologiczny,
- Noworodkowy,
- Sala Porodowa,
- Izba Przyjęć,
- Pomoc doraźna i Ratownictwo Medyczne.

W Ambulatorium Powiatowym w 2022r. funkcjonowały:

1. ***Poradnie Specjalistyczne:***
   - chirurgiczna,
   - urologiczna,
   - położniczo-ginekologiczna,
   - kardiologiczna,
   - pulmonologiczna,
   - onkologiczna.

2 Podstawowa Opieka Zdrowotna i Świąteczna Pomoc Lekarska.

3 Pracownie diagnostyczne:

- endoskopii,
- diagnostyki kardiologicznej,
- USG.

Szpital sprawował opiekę zdrowotną nad pacjentami powiatu kolskiego, który liczył 86 473 mieszkańców (dane z 2020 r.), oraz innymi osobami potrzebującymi pomocy medycznej z całej Polski. W mieście Kole zamieszkiwało ok.39% populacji powiatu, ludność wiejską stanowiło ok.61% .

Podstawowym źródłem przychodów szpitala były:

- świadczenia zdrowotne w ramach umów zawartych z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia;
- przychody z umów najmu, dzierżawy;
- przychody od pacjentów nieposiadających prawa do bezpłatnych świadczeń zdrowotnych;
- przychody od sponsorów i darczyńców;

Szpital dysponował, wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. 153 łóżkami, w tym 15 noworodkowymi.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole chcąc sprostać statutowym zadaniom, powinien:

- gwarantować zrównoważony rozwój w medycznym, ekonomicznym i społecznym zakresie,
- zaspokajać potrzeby pacjentów poprzez zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych,
- udzielać ich na jak najwyższym poziomie.

W związku z tym SPZOZ w Kole dostosowuje w miarę swoich możliwości strukturę wykonywanych procedur medycznych i optymalizuje ich realizację.
Pomimo tego, że SPZOZ nie jest jednostką nastawioną na zysk, to dla jego prawidłowego funkcjonowania niezbędne jest utrzymanie odpowiedniej kondycji finansowej.

Zdecydowanym priorytetem jest uzyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym utrzymanie:

- udzielania świadczeń medycznych na możliwie najwyższym poziomie,
- personelu,
- sprzętu i aparatury medycznej,
- działalności pomocniczej,
- zakupu leków i materiałów sanitarnych.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole dążył, aby koszty działalności nie przewyższały przychodów a wynik finansowy nie był ujemny.

Nie bez znaczenia jest restrukturyzacja rozwojowa tj.:

- modernizacja infrastruktury,
- zakup sprzętu i aparatury medycznej,

- dostosowanie zakładu do wymogów prawa,
- podnoszenie jakości świadczonych usług.
- zatrudnianie personelu medycznego zgodnie z ustawodawstwem i potrzebami szpitala

Niniejszy Program Naprawczy stanowi kontynuację programów z lat poprzednich określających przyszłą strategię działania oraz założenia zmierzające do poprawy sytuacji ekonomicznej Szpitala.

Powodem kontynuacji działań naprawczych jest zła kondycja ekonomiczno-finansowa Szpitala na koniec 2022 r. i strata netto w kwocie 4 419 299,53 zł.

Celem kontynuacji realizacji poprzednich programów naprawczych były:

1. Działania zmierzające do zwiększenia przychodów (nowa mapa potrzeb zdrowotnych, nowe kontraktowanie umów z NFZ);
2. Zahamowanie przyrostu zadłużenia (trudne do realizacji z powodu wzrostów kosztów związanych z wystąpieniem pandemii, m. in. wzrost zapotrzebowania na środki ochrony indywidualnej i wzrost ich cen, przystosowanie infrastruktury architektonicznej Izby Przyjęć do obowiązujących przepisów sanitarnych);
3. Redukcja zadłużenia;
4. Optymalizacja kosztów działalności;
5. Dostosowanie zatrudnienia do zakresu i skali reprezentowanych zadań oraz obowiązującego ustawodawstwa;
6. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego i nieruchomości do realizacji umów na świadczenia zdrowotne;
7. Wydzierżawianie wolnych lokali użytkowych na inną działalność medyczną niekonkurującą z działaniami szpitala;
8. Osiągnięcie wyniku finansowego na koniec 2024 r. na poziomie zerowym.

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2022.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 roku, po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 37 732 721,06 zł.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2022 - 31.12.2022 roku wykazał stratę netto w wysokości 4 419 299,53 zł. **Wynik ten jest gorszy od poprzedniego roku 2021 o kwotę 3 748 649,16 zł.**

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku wykazało zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 4 419 299,53 zł.

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.-31.12.2022 roku wykazał zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 289 517,17 zł.

Szpital jest jednostką prowadzącą księgi rachunkowe w oparciu o ustawę o rachunkowości, podlegającą corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta. **Zdaniem podmiotu badającego w okresie analizowanym sprawozdanie finansowe szpitala za 2022 r., we wszystkich istotnych aspektach przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej, jak też jej wyniku i zostały sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami rachunkowości.**

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej przeprowadzono w oparciu o Rozporządzenie 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, zgodnie z art.59 ust.4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.poz.711.).

Podstawowym założeniem wprowadzonych raportów finansowych i jednolitych wskaźników dla wszystkich podmiotów leczniczych było zapewnienie przejrzystości i porównywalności wyników. Wskaźniki ekonomiczne dotyczą zyskowności, płynności finansowej, efektywności i zarządzania przepływami finansowymi oraz zadłużenia.

Tabela 1. Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2022 r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAZNIKI ZYSKOWNOSCI					
Zyskowności netto	wynik netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-7,43%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-6,56%	0
Zyskowność aktywów	wynik netto x 100% / Średni stan aktywów	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-12,02%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	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	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	0,31	0
Płynności szybkiej	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 m miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,28	0
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	0
III. WSKAZNIKI EFEKTYWNOSCI					
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	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	18	3
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	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	55	7
RAZEM WSKAZNIKI EFEKTYWNOSCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAZNIKI ZADŁUZENIA					
Zadłużenia aktywów %	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) x 100% / aktywa razem	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	62%	3
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	-1,78	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	3
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					13

1. Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności.
2. Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych.
3. Wskaźniki efektywności. Wskaźnik rotacji należności określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściągalnością swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.
4. Wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi.

W wyniku analizy wskaźników, sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2022, przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano zaledwie 13 punktów, co stanowi 18,57% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o złej sytuacji ekonomiczno-finansowej kolskiego szpitala.
Ten sam wynik uzyskano w analizie wskaźników za poprzednie lata. Tak więc trudna sytuacja ekonomiczna utrzymuje się od trzech lat i nie ulega poprawie.

W podsumowaniu analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2022 r. należy zwrócić szczególną uwagę na trudną i nie ulegającą poprawie sytuację finansową Szpitala. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe znacznie przekraczają aktywa obrotowe co powoduje, że zaistniała sytuacja wywołuje zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań i grozi całkowitą utratą płynności finansowej wynikającą z niepokrytych strat z lat ubiegłych w kwocie 14 288 443,42 zł oraz generowanie straty w roku 2022 w kwocie 4 419 299,53 zł. Sytuacja ta spowodowała fakt, iż w SPZOZ w Kole brak jest kapitałów własnych, a głównym źródłem finansowania są zobowiązania, które wzrastając zagrażają płynności finansowej i niezakłóconej kontynuacji działalności jednostki w przyszłości.

Szpitale zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiąganie zysku. Jednak dynamiczny wzrost kosztów zwłaszcza wynagrodzeń oraz zbyt mały (nieproporcjonalny) wzrost wyceny świadczeń z NFZ, nie oparty na rzeczywiście ponoszonym koszcie powoduje, iż sytuacja finansowa szpitala bez znaczącej zmiany finansowania świadczeń przez NFZ ulega dalszemu pogorszeniu.

Tabela 2. Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2022 r.

Zobowiązania ogółem	18 492 615,87	4 553 044,78 wymagalne
ZOB.WOBEC ZUS KONTO 225	1 493 116,25	
ZOB.WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222	325 604,94	
ZOB.WOBEC PFRON KONTO 229-40	0,00	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK OD NIERU	11 887,00	11 887,00
ZOB.Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133	4 836 182,00	
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207	1 565 143,11	738 685,02
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU SPRZ.I APARATURY MED.. 201+207	536 786,48	349 770,50
ZOB. Z TYTUŁU - ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207	73 255,20	7 896,24
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241	7 252 684,59	3 343 041,67
ZOB.WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231	1 327 232,80	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245	1 070 723,50	101 764,35
RAZEM	18 492 615,87	4 553 044,78

Analiza przyczyn mających wpływ na obecną sytuację szpitala, jest pochodna wielu czynników do których możemy zaliczyć:

- zbyt niski poziom finansowania ochrony zdrowia,
- nierentowność procedur medycznych,
- nierównomierność wyceny procedur medycznych,
- niejasność przepisów i zasad finansowania świadczeń,
- odgórne narzucanie wymogów bez dedykowanego finansowania,
- problem z zapewnieniem kadry medycznej,
- dublowanie diagnostyki,
- brak możliwości uzyskania szerszego dostępu do środków niepublicznych,
- doraźne a nie systemowe rozwiązywanie problemów finansowych szpitali,
- rosnące koszty opieki medycznej,
- nieprzewidywalność w cenie mediów – energii i gazu.

III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych w 2022 r.

Tabela nr 3. Liczba łóżek w poszczególnych latach

Oddział		Ilość łóżek		
	2019	2020	2021	2022
Wewnętrzny I	51	38	38/51	51/40/40
Dziecięcy	36	18	18	18/18/18
Wewnętrzny II	31	19	19/31	31/25/0
Chirurgiczny	61	61	61/45	45/45/45
Położniczo-Ginekologiczny	30	20	20/30	30/30/30
Noworodkowy	15	19	15	15/15/15
Ogółem	**224**	**171**	**171/190**	**190/171/148**

Leczenie pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole odbywało się w 6 oddziałach szpitalnych, natomiast od 2 listopada 2022 roku, po dokonanej restrukturyzacji i likwidacji oddziału wewnętrznego II, funkcjonowało 5 oddziałów.

Na dzień 1 listopada 2022 szpital dysponował 171 łóżkami, natomiast po dokonanej restrukturyzacji, na dzień 31 grudnia 2022 r. łóżek szpitalnych było 149. Po dokonanych zmianach w ustawodawstwie zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 11.10.2018 r. (Dz. U. z 2018 poz.2012) zmieniającego rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych w zakresie leczenia szpitalnego, które wprowadziło nowe normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych należało dostosować ilość łóżek szpitalnych do ilości zatrudnionego personelu pielęgniarsko-położniczego w wyniku czego doszło do zmniejszenia ilości łóżek we wszystkich oddziałach.

1. Oddział chirurgiczny

W oddziale chirurgii, hospitalizowani są pacjenci do diagnostyki i leczenia głównie z powodu zasadnego wykonania zabiegu operacyjnego.

Oddział chirurgii SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2022r. liczył 45 łóżek.

W poszczególnych latach leczono następującą liczbę pacjentów:

- w 2020 r leczono 2198 pacjentów;
- w 2021r. leczono 2241 pacjentów;
- w 2022r leczono 2615 pacjentów.

Liczba wykonanych zabiegów operacyjnych w poszczególnych latach kształtowała się następująco:

- w 2020 roku wykonano 1363 zabiegów operacyjnych,
- w 2021 roku wykonano 1413 zabiegów,
- w 2022 roku wykonano 1589 zabiegów.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w poszczególnych latach kształtował się następująco:

- w 2020 roku 4 dni,
- w 2021 roku 4,3 dnia,
- w 2022 roku 4,2 dnia.

Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale chirurgicznym w poszczególnych latach:

- w 2020 roku 38,7% ,
- w 2021roku 45,0%,
- w 2022 roku 65,5%.

Pacjenci oddziału chirurgicznego zwykle stanowili ok.26-30% wszystkich pacjentów szpitalnych.

W oddziale chirurgii w 2022 r. zatrudnione były 26 pielęgniarki i 10 lekarzy chirurgów w tym dwóch rezydentów.

W 2022 r. odnotowano stratę w wysokości 1 662 883,59 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Kontrakty wzrost o 35,6%
- Wynagrodzenie z umów o pracę wzrost o 24,6%
- Zakupione procedury wzrost o 60,6%.
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 20,6%

2. Oddział wewnętrzny I

W Oddziale Chorób Wewnętrznych prowadzona była podstawowa diagnostyka i leczenie w zakresie wszystkich chorób internistycznych.

Oddział Wewnętrzny I dysponował na dzień 31.12.2022 r. 40 łóżkami dla pacjentów.

W oddziale wewnętrznym I w poszczególnych latach leczono:

- w roku 2020 - 1689 pacjentów;
- w roku 2021 - 1384 pacjentów;
- w roku 2022 - 1558 pacjentów;.

Średni pobyt pacjenta w oddziale w poszczególnych latach:

- w 2020 r. wynosił 6,7 doby,
- w 2021 r. wynosił 7,6 doby,
- w 2022 r. wynosił 7,1 doby.

Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale wewnętrznym I w poszczególnych latach kształtował się następująco:

- w 2020r. - 62,3%,
- w 2021r. - 69,0%,
- w 2022r. - 66,5%.

Na dzień na 31.12.2022 r. pracowało 3 lekarzy internistów i 27 pielęgniarek.

Większość hospitalizowanych w oddziale stanowili pacjenci geriatryczni ze schorzeniami kardiologicznymi.

Pacjenci dwóch oddziałów wewnętrznych stanowili ok. 27% wszystkich pacjentów hospitalizowanych w kolskim szpitalu.

Oddział wewnętrzny I mieści się w budynku głównym szpitala.

Struktura architektoniczna oddziału wymagała pilnego remontu i modernizacji w celu przystosowania do Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą. Po zakończeniu przedmiotowej inwestycji konieczny będzie zakup aparatury medycznej na potrzeby oddziału który pozwoli na wykonywanie procedur medycznych na znacznie wyższym poziomie i zarazem zwiększy dostępność badań dla pacjentów, a co za tym idzie wpłynie na skrócenie czasu hospitalizacji.

Zgodnie z prognozą demograficzną województwa wielkopolskiego, w niedalekiej przyszłości nastąpi znaczny wzrost osób w wieku powyżej 64 roku życia z 14% do 21%. Tym samym zwiększy się liczba hospitalizowanych starszych osób z różnym stopniem niepełnosprawności. Dostosowanie więc warunków w oddziałach szpitalnych do pobytu tychże pacjentów jest zasadne.

W roku 2022 odnotowano zysk w wysokości 329 822,52 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 44,5%;
- Zakupione procedury wzrost o 124,5%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 41,4%;
- Wyżywienie wzrost o 22,8% ,

3. Oddział wewnętrzny II

W Oddziale II Chorób Wewnętrznych prowadzona była podstawowa diagnostyka i leczenie w zakresie wszystkich chorób internistycznych. Od 01.07.2022 r. w oddziale było 25 łóżek dla pacjentów. Zmniejszenie liczby łóżek spowodowane było spadkiem ilości leczonych pacjentów w stosunku do lat poprzednich oraz ustawowym obowiązkiem stosowania norm zatrudnienia pielęgniarek.

Na oddziale w poszczególnych latach leczono:

- w 2020r. - 1122 pacjentów,
- w 2021r - 1196 pacjentów,
- w 2022r. - 1050 pacjentów.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w poszczególnych latach przedstawiał się następująco:

- w 2020 r. wynosił 5,7 doby,
- w 2021 r. wynosił 5,5 doby,
- w 2022 r wynosił 5,6 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale:

- w 2020 r. wynosiło 59,0%,
- w 2021 r. wynosiło 81,4%,
- w 2022 r. wynosiło 57,3%. (System informatyczny do celów statystycznych zaliczył cały rok 2022).

W oddziale wewnętrznym II zatrudnionych w 2022 r. było 2 lekarzy internistów i 9 pielęgniarek. Większość leczonych stanowili pacjenci ze schorzeniami kardiologicznymi.

Od dnia 2 listopada 2022 r. po dokonanej restrukturyzacji i likwidacji oddziału

wewnętrznego II w Szpitalu działa jeden oddział Wewnętrzny

W 2022 odnotowano na oddziale zysk w wysokości 1 817 823,14 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 15%;
- Zakupione procedury wzrost o 82,7%;
- Kontrakty wzrost 20,8%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 6,8%.

4. Oddział dziecięcy

W Oddziale Dziecięcym liczba łóżek wynosiła 18, w tym 1 łóżko do intensywnej opieki medycznej.

Na oddziale w poszczególnych latach leczono:

- w 2020 r. leczono 413 pacjentów,
- w 2021 r. leczono 629 pacjentów,
- w 2022 r. leczono 840 pacjentów.

Wykonanie świadczeń I -VI 2022 - wartość 1 293 565,17 – punkty 813 563.

Wykonanie świadczeń I -VI 2023 – wartość 1 972 759,11 – punkty 1 240 729.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w poszczególnych latach kształtował się następująco:

- w 2020r. wynosił 4,4 doby,
- w 2021r. wynosił 4,5 doby,
- w 2022r wynosił 4,1 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale w poszczególnych latach wynosiło:

- w 2020r. - 15,1%,
- w 2021r. - 43,6%,
- w 2022r. - 52,9%.

W oddziale zatrudnionych w 2022 r. było 8 lekarzy pediatrów i 16 pielęgniarek.

W 2022 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 1 451 778,46 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 45,9%;
- Zakupione procedury wzrost o 75,4%;
- Kontrakty wzrost 54,6%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 38,5%.

5. Oddział położniczo - ginekologiczny

Oddział Ginekologiczno–Położniczy na dzień 31.12.2022 r. posiadał 30 łóżek.

- w 2020 r. leczono 1748 pacjentek,
- w 2021 r. leczono 1952 pacjentki,
- w 2022 r. leczono 1822 pacjentki.

Średni czas pobytu pacjentki w oddziale:

- w 2020 r. wynosił 2,6 doby;
- w 2022 r. wynosił 2,5 doby;
- w 2022 r. wynosił 2,2 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale:

- w 2020 r. wynosiło 43,7%,
- w 2021 r. wynosiło 57,7%,
- 2022 r. wynosiło 36,0% (od października 2022 był prowadzony remont sali porodowej).

Ilość wykonanych zabiegów operacyjnych w poszczególnych latach:

- w roku 2020 wykonano 210 zabiegów operacyjnych
- w roku 2021 wykonano 316 zabiegów operacyjnych,
- w roku 2022 wykonano 368 zabiegów operacyjnych.

W odcinku ginekologicznym w poszczególnych latach wykonano:

- w 2020 r. - 515 zabiegów ginekologicznych,
- w 2021 r. - 433 zabiegi ginekologicznych,
- w 2022 r. - 639 zabiegów ginekologicznych.

W oddziale zatrudnionych w 2022 r. było 6 lekarzy ginekologów, którzy pracowali również na odcinku położniczym i Sali Porodowej oraz 17 położnych.

W 2022 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 3 198 397,77 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 33,5%;
- Zakupione procedury wzrost o 54,1%;
- Kontrakty wzrost 20,7%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 27,0%.

6. Sala Porodowa

Przy oddziale położniczo-ginekologicznym funkcjonowały 3 sale porodowe z łóżkami porodowymi, jedna sala poporodowa i sala operacyjna, w której wykonuje się cięcia cesarskie.

Na Sali porodowej zatrudnionych w 2022 r. było 6 lekarzy ginekologów (zatrudnionych również w oddziale położniczo-ginekologicznym) i 13 położnych.

Liczba noworodków w poszczególnych latach:

- w 2020 r. w urodziło się w sposób naturalny 443 noworodków i 315 w wyniku cesarskiego cięcia;
- w 2021 r. było 411 porodów fizjologicznych, oraz 326 cięć cesarskich;
- w 2022 r. było 268 porodów fizjologicznych, oraz 260 cięć cesarskich.

W SPZOZ w Kole od roku 2017 do roku 2019 widoczny był spadek liczby urodzeń, w roku 2020 mimo wystąpienia pandemii nastąpił ich znaczny wzrost.

Liczba porodów w poszczególnych latach:

2020 r. - 758 urodzeń

2021 r. – 744 urodzenia,

2022 r. – 531 urodzeń.

Mniejsza liczba urodzeń w roku 2022 spowodowana była głównie zamknięciem oddziału w miesiącach: październik - grudzień w związku z prowadzonym remontem sal porodowych.

Ilość porodów od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. – 328;

Ilość porodów od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. – 235.

Trend krajowy pokazuje na znaczy spadek ilości urodzeń w m-cu lutym 2023 roku.

W całym kraju odnotowano 21 500 urodzeń mniej, co stanowi najgorszy wynik w całej historii.

7. Oddział noworodkowy

W Oddziale Noworodkowym liczba łóżek wynosiła 15 oraz 4 inkubatory.

W poszczególnych latach na oddziale przebywało:

- w 2020 r. - 775 noworodków,
- w 2021 r. - 752 noworodki,
- w 2022 r. - 738 noworodki.

Średni czas pobytu noworodka w oddziale wynosił:

- w 2020 r. - 3,0 doby,
- w 2021 r. - 3,0 doby,
- w 2022 r. - 2,8 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale:

- w 2020 r. wynosiło 42,7%,
- w 2021 r. wynosiło 42,0%,
- w 2022 r. wynosiło 28,0%.

Zatrudnionych w strukturach oddziału w 2022r. było 8 lekarzy pediatrów (zatrudnionych również w oddziale dziecięcym) oraz 10 pielęgniarek i 2 położne.

W okresie od 1 października 2022 do 23 stycznia 2023 był wykonywany remont Sali porodowej co miało wpływ na ilość urodzonych dzieci w naszym szpitalu i pacjentek na oddziale ginekologicznym.

W 2022 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 1 289 788,55 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 37,5%;
- Kontrakty wzrost 51,1%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 29,1%

8. Blok Operacyjny i Dział Anestezjologii

Nieodzowną komórką medyczną przy istniejącym oddziale chirurgicznym jest Blok Operacyjny. W strukturach Bloku Operacyjnego znajdują się trzy sale operacyjne.

W ramach realizowanych procedur zabiegi dzielone są na septyczne i nieseptyczne (czyste i brudne). Zabiegi chirurgiczne planowane wykonywane były w 2022 r. we wszystkie dni powszednie w godzinach od 7:00 do 15:00 lub wg potrzeb.

Zabiegi planowe w zakresie ginekologii wykonywane były w środy i czwartki w godzinach od 7:00 do 15:00 lub wg potrzeb.

Zabiegi ostre – dyżur 24h/dobę, 365 dni w roku.

Lekarzami operującymi są lekarze zatrudnieni w oddziale chirurgicznym oraz

ginekologicznym.
W strukturach Bloku Operacyjnego zatrudnionych w 2022 r. było 13 pielęgniarek operacyjnych, 1 położna operacyjna, 12 pielęgniarek anestezjologicznych, 4 lekarzy anestezjologów.

9. Izba Przyjęć

W strukturach Izby Przyjęć zatrudnionych w 2022r. było 17 pielęgniarek i codziennie obecny był jeden lekarz dyżurny.

Szpitalna Izba Przyjęć udzielała świadczeń zdrowotnych:

- w trybie przyjęć planowych pacjentów ze skierowaniem w oddziały szpitalne
- w trybie nagłym pacjentom znajdującym się stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego, przede wszystkim pacjentom przywiezionym przez zespoły Państwowego Ratownictwa Medycznego.

Do zadań Izby Przyjęć należy:

1) opieka nad pacjentem skierowanym do Szpitala,
2) przyjęcie chorych zakwalifikowanych do hospitalizacji w trybie planowanym oraz nagłym,
3) udzielanie pomocy chorym, których stan zdrowia wymaga podjęcia natychmiastowych działań, w tym:
   - prowadzenie akcji reanimacyjnej,
   - wykonanie niezbędnych badań diagnostycznych,
   - podanie leków,
   - innych niezbędnych świadczeń medycznych,
   - zapewnienie bezpiecznego transportu na oddział lub do innej jednostki,
4) udzielanie pomocy doraźnej chorym, którzy zostali zakwalifikowani do leczenia w szpitalu lub zostali zakwalifikowani do przyjęcia w późniejszym terminie lub wymagają skierowania do placówki o innym zakresie świadczeń.

W roku 2022 w SPZOZ w Kole hospitalizowano 8349 pacjentów, wykonano 3124 zabiegi, urodziło się 531 noworodków, w tym ok. 91% hospitalizowanych stanowili pacjenci powiatu kolskiego, ok. 6% to pacjenci z województwa wielkopolskiego, a pozostali to pacjenci spoza województwa i obcokrajowcy.

Średni wskaźnik dziennego obłożenia łóżek we wszystkich oddziałach szpitalnych w 2022 r. wynosił 55,2% i spadł w stosunku do roku poprzedniego o 1,2%.

10. Zespoły wyjazdowe Ratownictwa Medycznego

Zespoły Ratownictwa Medycznego działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 08 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym (t. j. Dz. U. 2020 poz. 882), która określa zasady organizacji, funkcjonowania i finansowania systemu oraz w zakresie udzielania pierwszej pomocy. Ratownictwo Medyczne działa w ramach Państwowego Systemu Ratownictwa Medycznego. Nadzór i kontrolę nad tym systemem sprawują organy administracji rządowej, a więc w naszym przypadku Wojewoda Wielkopolski.

W SPZOZ w Kole funkcjonują:

- dwie karetki z dwoma zespołami Podstawowego Ratownictwa Medycznego (każdy zespół to dwóch ratowników, w tym jeden kierowca)
- jedna karetka ze Specjalistycznym Zespołem Ratownictwa Medycznego (dwóch ratowników i lekarz lub trzech ratowników)

Karetki oraz sprzęt, którym dysponuje RTM są własnością szpitala, ratownicy i pielęgniarki systemu od 01 lipca 2017 .r są zatrudnieni przez szpital na podstawie umowy kontraktowej.

W 2022 r. wszystkie ambulanse wyjeżdżały 5 164 razy i przejechały 150 857 km.

Ambulanse wyjeżdżały 320 razy więcej i przejechały więcej o 29 271 km w stosunku do 2021 r.

Roczne przychody za 2022 r. to kwota 6 387 784,30.

Za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. to kwota 3 592 488,00.

11. Transport medyczny

Transport medyczny SPZOZ w Kole dotyczy trzech zakresów:

1. Transport funkcjonujący w godzinach pracy lekarzy POZ na terenie powiatu w godzinach 8.00-18.00.
2. Transport medyczny podstawowy funkcjonujący całodobowo.
3. Transport medyczny specjalistyczny w zespole z lekarzem funkcjonujący całodobowo.

13. Poradnia POZ, Nocna i Świąteczna opieka medyczna

W 2022 r. realizowano umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie świadczeń medycznych podstawowej opieki zdrowotnej. Usługi te obejmowały Nocną i Świąteczną Opiekę Lekarską i pielęgniarską oraz wyjazdową opiekę lekarską, a także transport pacjentów na zlecenie lekarzy zewnętrznych POZ funkcjonujących na terenie powiatu kolskiego.

Od 1 marca 2013 r. Szpital wykonuje również świadczenia położnej podstawowej opieki zdrowotnej, natomiast od 1 grudnia 2013 – świadczenia lekarza i pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej.

Liczba wizyt w ramach Nocnej i Świątecznej opieki medycznej:

- W 2022 r. udzielono 11 460 porad;
- Położna POZ w 2022 r. udzieliła 2 096 porad;
- Lekarz i pielęgniarka POZ udzielili w 2022 r. 10 203 świadczeń.

14. Poradnie specjalistyczne

W ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej w 2022r. udzielono **17 976 porad**, w tym:

1. W poradni chirurgicznej udzielono 7 539 porad;
2. W poradni kardiologicznej udzielono 3 700 porad;
3. W poradni onkologicznej udzielono 824 porad;
4. W poradni pulmonologicznej udzielono 2 105 porad;
5. W poradni urologicznej udzielono 1 337 porad;
6. W poradni położniczo-ginekologicznej udzielono 2 471 porad.

Nastąpił wzrost ilości porad w stosunku do roku poprzedniego o 1 698 porad (2021r. – 16 278 porad). Poradnie działały nieprzerwanie przez cały rok w ramach umowy na świadczenia medyczne z Narodowym Funduszem Zdrowia.

15. Pracownia endoskopii

W 2022 r. w pracowni endoskopii wykonano: 1176 badań gastroskopii, 789 kolonoskopii oraz 40 bronchoskopii.

16. Pracownia kardiologiczna

W pracowni kardiologicznej w 2022 r. wykonano 6 805 badań EKG, 742 badań holterowskich EKG, 245 badań holterowskich RR, 228 badania wysiłkowe EKG.
Pracownia kardiologiczna wykonywała badania pacjentom oddziałów szpitalnych, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej -poradni kardiologicznej oraz pacjentom komercyjnym.

17. Pracownia USG

W 2022 r. w pracowni USG wykonano 5 947 badań. Pracownia wykonuje badania pacjentom oddziałów szpitalnych, poradni specjalistycznych, POZ z terenu powiatu kolskiego oraz pacjentom komercyjnym.

Zatrudnienie w Szpitalu w 2022 r. wynosiło 258 etaty i 94 umów cywilno-prawnych.

Tabela 4. Wykaz zatrudnienia w 2022 r. (umowy o pracę)

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2020	Przeciętne zatrudnienie w roku 2021	Przeciętne zatrudnienie w roku 2022
1.	Lekarze	11	9	8
2.	Farmaceuci	2	2	2
3.	Inni z wyższym wykształceniem	1	1	1
4.	Pielęgniarki	140	134	136
5.	Położne	36	36	33
6.	Sredni personel (w tym opiekunki medyczne)	32	36	41
7.	Administracja	28	30	30
8.	Personel gospodarczy	7	6	7
9.	Niższy personel medyczny	1	1	0
Ogółem		258	255	258

IV. Podsumowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej na koniec 2022 r.

Tabela 5. Wykaz umów/aneksów zawartych w 2022 r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej

LP	Nazwa	Nr umowy	Nr Aneksu	Okres obowiązywania
1	Umowa sieciowa	150002160/03/8/0030/0/17/21	1. ANEKS Nr APU/2022 z dn.26.01.2022 na okres 01.01-30.06.2022 2. ANEKS Nr APU_OB/2022 z dn. 22.03.2022r. 3. ANEKS NR *43_ZW_Cena*/IV/2022 z dn. 14.04.2022 4. Oświadczenie NR RYCZAŁT_XII/2022 z dn 19.04.2022 5. ANEKS NR 43_ZW_Cena/IV_IP/2022 z dn. 21.04.2022 6. ANEKS NR /APU_F/II/2022 z dn. 28.04.2022 7. ANEKS NR /43_FM_I/2022/N z dn. 16.05.2022 8. ANEKS NR/UE_I/2022 z dn. 19.05.2022 9. ANEKS Nr /ZP1/2022 z dn. 30.05.2022r. 10. ANEKS NR/ZW_CENA_NIŚOZ_KOR z dn. 18.07.2022 11. ANEKS NR/43_FM_II/2022 z dn. 25.07.2022 12. ANEKS NR/RYCZAŁT/_WWZ/2022 z dn. 25.07.2022 13. Oświadczenie NR RYCZAŁT_8/2022 z dn 25.08.2022 14. ANEKS NR /45_ZW_1_8/2022 z dn 26.09.2022 15. ANEKS NR /43_ZWD_9_12/2022 z dn 28.09.2022 16. ANEKS NR Z_120/2022/DEF z dn 07.10.2022 17. ANEKS NR KOR_IP/2022 z dn 10.10.2022 18. ANEKS NR /43_ZW_CENA/X_IP/2022 z dn 20.10.2022 19. Oświadczenie NR RYCZAŁT_10/2022 z dn 31.10.2022 20. ANEKS NR/FM_III/2022 z dn. 2.11.2022 21. ANEKS NR/WER_WSP/2022 z dn. 9.11.2022 22. ANEKS NR /43_N_III/2022 z dn. 15.11.2022 23. ANEKS NR UE_II/2022 z dn. 23.11.2022 24. ANEKS Nr /RC_OWEW_H1/2022 z dn. 09.12.2022r 25. ANEKS NR FM_IV/2022 z dn. 14.12.2022 26. ANEKS NR /UE_III/2022 z dn. 15.12.2022 27. ANEKS Nr /ZP2HR/2022 z dn. 22.12.2022r. 28. ANEKS NR /43_KR_UE/2022 z dn. 30.12.2022	01.01.2022-31.12.2022
2	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	150002160/02/1/0130/4/19/19	1. Aneks APU/2022 z dn. 26.01.2022 (01.01-31.12.2022) 2. ANEKS Nr APU_OB/2023 z dn. 30.03.2022 3. Aneks NR/43_ZW_CENA/IV/2022 z dn. 20.04.2022 4. Aneks NR/43_N_I/2022 z dn. 17.05.2022 5. Aneks NR/APU_F/2022 z dn. 15.06.2022 6. Aneks NR/WWZ/2022 z dn. 27.07.2022 7. ANEKS Nr /R_PSZ/2022 z dn. 27.10.2022 8. ANEKS Nr /HR/2022 z dn. 23.12.2022	01.01.2022 - 31.12.2022
3	Ratownictwo Medyczne	150002160/16/1/0012/0/11/12	1. Umowa z WCRM Konin z dn. 27.05.2021 r. 2. Aneks nr 3/2021 z dn. 03.12.2021 3. Aneks nr 4/2022 z dn. 24.06.2022 (01.04.2022-30.06.2022) 4. Aneks nr 5/2022 z dn. 27.05.2022 (01.07.2022-31.12.2022)	01.01.2022-31.12.2022 umowa z WCRM Konin
4	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie Transportu sanitarnego	150002160/0113/0790/4/16/NN	1. APU/2022 z dn.03.03.2022 2. ANEKS Nr /ZS1H1/2022 z dn. 31.05.2022r. 3. Aneks Nr Z_79/2022/DSOZ/I z dn 11.07.2022 r. 4. Aneks Nr *WWZ*2022 z dn 29.07.2022 r. 5. ANEKS Nr /ZS2/2022 z dn. 08.09.2022r.	01.01.2022-31.12.2022
5	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki	150002160/0113/0791/4/16/NN	1. Aneks APU/2022 z dn. 03.03.2022 2. Aneks Z_79/2022/DSOZ z dn. 01.07.2022 3. Aneks NR WWZ2022 z dn. 29.07.2022 4. Aneks NR /NZ_CHUK_40/2022 z dn. 10.11.2022 5. Aneks NR HR/2022 z dn. 13.01.2023	01.01.2022-31.12.2022
6	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń położnej	150002160/0113/0792/4/16/NN	1. APU2022 z dn. 03.03.2022 2. Aneks Nr Z_79//2022/DSOZ/I z dn 11.07.2022 r. 3. Aneks Nr *WWZ*2022 z dn 29.07.2022 r.	01.01.2022-31.12.2022
7	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Pediatria	150002160/02/1/0140/4/20/21	1. Aneks NR APU/2022 z dn. 26.01.2022r. 2. ANEKS Nr APU_OB/2023 z dn. 30.03.2022 3. Aneks NR /43_ZW_CENA/IV/2022 z dn. 20.04.2022r. 4. ANEKS Nr /H1/2022 z dn. 23.05.2022 5. Aneks NR /APU_F/2022 z dn. 15.06.2022r. 6. Aneks NR /WWZ/2022 z dn. 27.07.2022r. 7. POROZUMIENIE Nr APTK/2023 z dn. 27.10.2022	01.01.2022-31.12.2022

8	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne	150002160/19/1/0014/0/20/Z_140		01.01.2022-31.12.2022
9	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne – 3% za utrzymanie stanu gotowości	150002160/19/1/0312/0/20/20		01.01.2022-31.12.2022
10	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne	150002160/19/4/0001/21/SWIAD		01.01.2022-31.03.2022
11	Ugoda	150002160/03/8/0030/0/17/21/Z_69/2021/DEF		202201.01.2022-31.12.2022
12	Ugoda	150002160/02/1/0130/4/19/19/Z_69/2021/DEF		01.01.2022-31.12.2022

Tabela 6. Wykaz konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2022r.

L.p	Data ogłoszenia	Nr konkursu	Zakres
1.	04.02.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.01.2022	udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie: Specjalistycznych badań patomorfologicznych dla pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole
2.	02.03.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.02.2022	udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w zakresie Specjalistycznego Zespołu Ratownictwa Medycznego
3.	10.05.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.03.2022	na udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego dla SPZOZ w Kole
4.	29.08.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.04.2022	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej w zakresie poradni ginekologiczno-położniczej
5.	26.09.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.05.2022	udzielanie lekarskich świadczeń zdrowotnych w rodzaju leczenie szpitalne z zakresu chorób wewnętrznych w Oddziale Wewnętrznym I dla pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole.
6.	10.10.2022	SPZOZ.DŚM-ZP.500.06.2022	udzielanie lekarskich świadczeń zdrowotnych dla pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w zakresie Izby Przyjęć

Tabela 7. Realizacja umów zawartych z NFZ za 2022 r.

Nazwa zakresu	Umowa	Faktycznie wykonane	Rachunki zapłacone	Wykonanie w %	Zapłacono w %
RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA- w tym:	29 248 853,00	29 248 853,00	29 248 853,00		100%
Chirurgia- hospitalizacja		7768787,61			
Chirurgia ogólna – hospitalizacja świadczenia diagnostyki i leczenia onkologicznego – poza pakietem onkologicznym	149 991,91	144 941,46	144 941,46	96,63%	96,63%
Chirurgia ogólna – hospitalizacja pakiet onkologiczny	3381,12	0	0	0%	0%
Choroby wewnętrzne -hospitalizacja		5 445 034,28			
Neonatologia - hospitalizacja	1,59	0	0	0%	0%
Neonatologia – hospitalizacja N20,N24,N25	1 343 712,35	1 246 619,46	1 246 619,46	92,77%	92,77%
Pediatria hospitalizacja	2 291 148,39	3 035 757,18	3 035 757,18	132,5%	135,5%
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja		2 449 813,96		%	
Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja N01, N20	1 380 556,62	1 448 830,76	1 448 830,76	104,95%	104,95%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja		2 870 793,65		%	
Świadczenia w zakresie kardiologii	370 729,51	364 867,85	364 867,85	98,42%	98,42%
Świadczenia w zakresie kardiologii-świadczenia pierwszorazowe	174 831,16	174 804,04	174 804,04	99,98%	99,98%
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej	274 059,8	270 179,00	270 179,00	98,58%	98,58%
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej diagnostyka onkologiczna – poza pakietem onkologicznym	13 636,24	10 980,16	10 980,16	80,52%	80,52%
Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej – zakres skojarzony z 02.1500.001.02	544 987,93	501 557,85	501 557,85	92,03%	92,03%
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – diagnostyka onkologiczna	361,20	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie urologii	232 081,13	211 712,17	211 712,17	91,22%	91,22%
Świadczenia w zakresie urologii – diagnostyka onkologiczna – poza pakietem onkologicznym	17 538,9,00	15 966,42	15 966,42	91,03%	91,03%
Świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony z 02.1640.001.02	141,12	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie urologii diagnostyka onkologiczna	413,28	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii	365 318,59	340 086,67	340 086,67	93,09%	93,09%
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii -diagnostyka onkologiczna poza pakietem onkologicznym	1748,96	1680,08	1680,08	96,06%	96,06%
Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	2228376,06	2 228 376,06	2 228 376,06	100%	100%
Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej - UE	2480,00	3354,00	3354,00	135,24%	135,24%
Badania endoskopowe - gastroskopia	77 052,04	77 735,95	77 735,95	100,89%	100,89%
Badania endoskopowe - kolonoskopia	151,681,25	145 942,05	145 942,05	96,22%	96,22%
Izba przyjęć	2 482 819,92	2 482 819,92	2 482 819,92	100%	100%
Izba przyjęć - UE	10 843,07	12 288,99	12 288,99	113,33%	113,33%
Chirurgia ogólna - hospitalizacja-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	14 274,36	7 821,07	7 821,07	54,79%	54,79%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	1 998,63	0,00	0,00	0%	0%
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	2 889,75	14 560,46	14 560,46	503,87%	503,87%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	6 980,91	2 730,03	2 730,03	39,11%	39,11%
świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18-go r.ż.	50 793,38	65 995,56	65 995,56	129,93	129,93%
świadczenia w zakresie urologii-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18-go r.ż.	542,73	610,34	610,34	112,46%	112,46%
świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii-świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18-go r.ż.	4 404,61	6 055,91	6 055,91	137,49%	137,49%
Współczynnik korygujący koszty świadczeń	2 271 127,85	2 271 127,85	2 271 127,85	100%	100%

pielęgniarek i położnych - 03/8					
Współczynnik korygujący koszty świadczeń - wynagrodzenia zasadnicze - 03/8	852 941,26	852 941,26	852 941,26	100%	100%
Współczynnik korygujący -PSZ	122 034,04	122 034,04	122 034,04	100%	100%

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach świadczeń wskazanych do odrębnego finansowania w ramach umów PSZ ukształtowało się na poziomie **93,56%.**

W roku 2022 r. SPZOZ w Kole zwrócił do NFZ kwotę 548 185,80 zł z tytułu 1/12 oddziału pediatrii za rok 2021 natomiast w roku 2023 zwrócono kwotę 172 502,52 zł. Łączna kwota zwrócona do NFZ to 720 688,32 zł.

Tabela 8. Rachunek zysków i strat 31.12.2022 r.

LP.	Wyszczególnienie	bieżący rok 2022	ubiegły rok 2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	54 805 849,49	52 740 098,97
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 255 528,49	53 119 470,97
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-449 679,00	-379 372,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	60 744 162,22	54 474 136,61
I.	Amortyzacja	2 664 955,81	2 085 863,88
II.	Zużycie materiałów i energii	5 305 761,46	5 762 400,13
III.	Usługi obce	25 933 992,48	24 432 031,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	93 625,30	83 798,78
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	21 954 794,52	18 008 858,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 464 797,92	3 722 509,77
-	emerytalne	1 976 369,20	1 621 253,13
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	326 234,73	378 674,80
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-5 938 312,73	-1 734 037,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 999 860,80	1 854 936,63
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	2 178 891,78	1 570 127,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 787,58	1 725,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1 819 181,44	283 084,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 947 592,11	305 098,19
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51 209,00	23 227,48
III.	Inne koszty operacyjne	1 896 38,11	281 870,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 886 044,04	-184 199,20
G.	Przychody finansowe	195 248,98	123 639,09
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00

	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	195 248,98	123 639,09
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	719 263,47	591 689,26
I.	Odsetki, w tym:	624 339,28	538 242,63
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	94 924,19	53 446,63
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-4 410 058,53	-652 249,37
J.	Podatek dochodowy	9 241,00	18 401,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-4 419 299,53	-670 650,37

W roku 2022 w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej „Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi" w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 2 065 750,52 zł.

Wymienione w **tabeli nr 8** wyższe przychody skutkowały w roku 2022 wyższymi kosztami – w stosunku do roku poprzedniego i wzrosły o kwotę 6 270 025,61 zł. Spowodowane to było przede wszystkim wzrostem kosztów działalności operacyjnej.

W pozycji usługi obce wzrost o kwotę 1 501 961,33 zł w stosunku do roku poprzedniego stanowiły kontrakty lekarskie, kontrakty ratowników medycznych, usługa sprzątania.

Duże nakłady finansowe stanowiły wypłacone ekwiwalenty :

1. za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe pracownikom odchodzących na emerytury, w 2022 r. kwota wydatkowana na ten cel to 40 111,67 zł;
2. nagrody jubileuszowe, w 2022 r. na ten cel wydatkowano 484 267,20 zł;
3. odprawy emerytalne, i rentowe, których wysokość w 2022 r. wynosiła 185 679,83 zł.

Niedobór kadr medycznych, odejścia na emerytury i duża absencja chorobowa skutkowały zawieraniem umów zleceń, których koszt to kwota 1 555 628,55 zł.

Udział kosztów osobowych bez względu na rodzaj zatrudnienia w przychodach ogółem w 2022 r. wyniósł 44 044 655,66 zł, co stanowi 74,65% wszystkich przychodów. Dla porównania w 2018 r. koszty osobowe wynosiły 77% przychodów, a w 2019 r. stanowiły 72,5% uzyskanych przychodów w 2020 r. koszty osobowe stanowiły 71%, a w roku 2021 stanowiły 70,28%.

V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wg stanu na 30.06.2023 r.

Tabela 9. Dane w zakresie poszczególnych oddziałów wg stanu na 30.06. 2023 r.

Oddział	Łóżka	Leczeni pacjenci	Średnie dzienne obłożenie %	Średni pobyt pacjenta (doba)
WEWNĘTRZNY	40	1200	87,80	4,3
CHIRURGIA	45	1497	73,00	3,6
DZIECIĘCY	18	464	47,80	3,6
POŁOŻNICZO- GINEKOLOGICZNY	30	838	32,30	2,1
NOWORODKOWY	19	236	26,00	2,9
OGÓŁEM	152	4235	52,10	3,5

Tabela 10.Wykonanie Planu Finansowego SPZOZ w Kole na 2023 r. do 30.06.2023 r.

L.p.	Wyszczególnienie	PLAN do 31.12.2023r.	Wykonanie planu do 30.06.2023	% wykonania planu
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi**	**58 461 862,82**	**29 334 975,10**	50,18
1	Ryczałt PSZ	33 845 101,33	16 263 542,00	48,05
a	Oddział Wewnętrzny I	0,00	0,00	0,00
-	świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.	14 391,09	0,00	0,00
b	Oddział Pediatrii	2 587 122,39	1 555 398,24	60,12
c	Oddział Chirurgii ogólnej	0,00	0,00	0,00
-	poza pakietem onkologicznym	183 431,52	81 081,36	44,20
-	pakiet onkologiczny	24 344,64	0,00	0,00
-	świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.	82 425,60	6 333,92	7,68
-	Chirurgia ogólna hospitalizacja Q52 (przetoka)	0,00	4 224,96	100,00
d	Oddział Położniczo- ginekologiczny	0,00	0,00	0,00
-	świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.	21 601,74	798,18	3,69
e	Neonatologia hospitalizacja N20, N24, N25	2 121 944,04	1 073 198,48	50,58
-	Neonatologia hospitalizacja	19,08	0,00	0,00
f	Położnictwo i ginekologia hospitalizacja N01,N20	2 109 182,40	753 795,92	35,74
g	Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska	2 487 613,32	1 243 806,72	50,00
h	Pozostałe NFZ (gastro- i kolonoskopia)	295 767,48	159 023,10	53,77
i	Izba Przyjęć	3 061 072,00	1 530 536,00	50,00
j	Izba Przyjęć- UE	0,00	2 467,24	100,00
k	Poradnia kardiologiczna - świadczenia w zakresie kardiologii	439 729,92	232 774,25	52,94
	świadczenia w zakresie kardiologii - pierwszorazowe	193 132,80	98 708,80	51,11
l	Poradnia ginekologiczno- położnicza	266 555,52	190 487,98	71,46
-	świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – diagnostyka onkologiczna	3 870,72	0,00	0,00

-	świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – zakres skojarzony	2 318,40	0,00	0,00
-	świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – cytologia	483,84	0,00	0,00
m	Poradnia chirurgii ogólnej	360 400,32	165 005,74	45,78
-	świadczenia w zakresie chirurgii – diagnostyka onkologiczna	4 334,40	0,00	0,00
-	świadczenia w zakresie chirurgii – zakres skojarzony	485 755,20	289 970,52	59,69
n	Poradnia urologiczna	264 882,24	132 385,68	49,98
-	świadczenia w zakresie urologii – diagnostyka onkologiczna	4 959,36	0,00	0,00
-	świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony	1 693,44	0,00	0,00
2	Poradnia onkologiczna	85 654,80	42 226,80	49,30
3	Poradnia pulmunologiczna	166 541,76	101 543,29	60,97
4	Świadczenia w zakresie pediatrii	29 937,60	0,00	0,00
5	Ratownictwo medyczne	6 780 754,65	3 592 488,00	52,98
6	Podstawowa opieka zdrowotna	1 290 646,00	753 720,14	58,40
7	Pozostałe	1 058 000,00	868 245,59	82,06
8	Podwyżki dla pielęgniarek i ratowników, lekarzy	183 051,06	183 051,06	100,00
9	COVID-19 (gotowość, 3%, wymazy, antygeny, porady lekarza, szczepienia, izolatorium)	5 144,16	1 653,48	32,14
10	Poradnia alergologiczna	0,00	7 395,73	100,00
11	Profilaktyka 40+	0,00	1 111,92	100,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**64 988 841,00**	**33 926 327,17**	52,20
	Amortyzacja	2 770 000,00	1 436 447,38	51,86
	Zużycie materiałów i energii	5 550 000,00	3 127 796,86	56,36
	Usługi obce	26 900 000,00	14 279 254,23	53,08
	Podatki i opłaty	102 367,00	67 285,00	65,73
	Wynagrodzenia	24 806 839,00	12 326 333,92	49,69
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 499 635,00	2 526 424,67	56,15
	Pozostałe koszty rodzajowe	360 000,00	162 785,11	45,22
C	**Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-6 526 978,18**	**-4 591 352,07**	70,34
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 500 000,00	1 455 330,39	58,21
E	**Pozostałe koszty operacyjne**	1 400 000,00	75 175,65	5,37
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-5 426 978,18**	**-3 211 197,33**	59,17
G	**Przychody finansowe**	150 000,00	29 583,36	19,72
H	**Koszty finansowe**	550 000,00	413 642,54	75,21
I	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**-5 826 978,18**	**-3 595 256,51**	61,70
K	**Zysk (strata) brutto**	**-5 826 978,18**	**-3 595 256,51**	61,70
L	**Podatek dochodowy**	**1 000,00**	**5 682,00**	568,20
N	**Zysk (strata) netto (K-L)**	**-5 827 978,18**	**-3 600 938,51**	61,79
O	**Dotacje od podmiotu tworzącego lub z innych jednostek**	8 321 088,92	50 000,00	0,60
P	**Środki na wydatki majątkowe**	0,00	0,00	0,00
R	**Kredyty i pożyczki**	0,00	916 667,00	100,00
S	**Stan zobowiązań na początek roku**	19 108 111,89	18 492 615,87	96,78

	w tym wymagalnych	4 553 044,78	4 553 044,78	100,00
T	**Stan zobowiązań na koniec roku**	19 500 000,00	22 065 572,08	113,16
	w tym wymagalnych	4 700 000,00	7 052 073,22	150,04
U	**Stan należności na początek roku**	2 554 626,14	2 877 555,06	112,64
	w tym wymagalnych	251 591,93	248 582,24	98,80
W	**Stan należności na koniec roku**	2 700 000,00	3 202 104,44	118,60
	w tym wymagalnych	150 000,00	347 186,04	231,46
Y	**Stan środków pieniężnych na początek roku- SP ZOZ**	1 315 810,09	1 315 810,09	100,00
Z	**Stan środków pieniężnych na koniec roku SP ZOZ**	1 110 000,00	609 887,77	54,94

Przygotowując plan finansowy na rok 2023 założono, iż NFZ przekazuje na rzecz szpitali 65% wymaganych środków. W planie nie ujęto wzrostu wyceny za punkt jednostki rozliczeniowej której wzrost zaplanowano na lipiec 2023 w rekomendacjach Prezesa Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji.

Tabela 11. Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2023 r.

	22 094 742,08	7 052 073,22 WYMAGALNE
ZOB.WOBEC ZUS KONTO 225	1 506 327,25	
ZOB.WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222	301 310,94	
ZOB.WOBEC PFRON KONTO 229-40	0,00	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK ODNIERU	6 847,00	6 847,00
ZOB.Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133	5 101 997,00	
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207	2 005 630,08	1 041 790,56
ZOB. Z TYTUŁU – ZAKUPU SPRZ. I APARATURY MED.201+207	1 015 641,77	755 245,36
ZOB. Z TYTUŁU – ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207	91 053,79	29 510,48
ZOB. Z TYTUŁU – ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241	9 522 638,93	5 136 431,13
ZOB.WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231	1 358 528,60	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245	1 154 766,72	82 248,69
RAZEM	**22 094 742,08**	**7 052 073,22**

Osiągnięty wynik finansowy:

Na 30.06.2023 r. – 3 600 938,51 zł.

Powodem tej sytuacji jest wzrost kosztów pracy a w przypadku usług medycznych dodatkowo wzrost liczby badań. Wzrosły również koszty kontraktów lekarskich - a to z uwagi na brak lekarzy na rynku i trudności w zapewnieniu ciągłości pracy Szpitala. (Umowy podpisano na dwa lata).

Struktura kosztów wynagrodzeń wg stanu na 30.06.2023 r.:

- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę 11 649 030,37 zł,
- wynagrodzenia umów zleceń 677 303,55 zł,
- składki ZUS zakładu 2 243 546,30 zł,
- kontrakty lekarskie 7 425 011,55 zł,
- kontrakty ratowników med.+ kierowcy 2 292 766,75 zł.

Wybrane koszty związane z prowadzeniem działalności SPZOZ w Kole wg stanu na 30.06.2023 r.

Tabela 12. Koszty leków i materiałów opatrunkowych

Izba przyjęć	53 923,38 zł
Oddział Chirurgii	361 985,14 zł
Oddział Dziecięcy	93 939,64 zł
Oddział Noworodkowy	20 208,97 zł
Oddział Poł-Gin	74 817,28 zł
Oddział Wewnętrzny	370 269,94 zł
Sala Porodowa	99 511,10 zł
RAZEM	**1 074 655,45 zł**

Tabela 13. Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych

Oddział	Koszt
Położniczo-Ginekologiczny	7 713,00 zł
Chirurgii	93 162,50 zł
Wewnętrzny	163 529,40 zł
Dziecięcy	0,00 zł
Noworodkowy	0,00 zł
RAZEM	**264 404,90 zł**

Tabela 14. Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych

LP	NAZWA KOMÓRKI	Ilość badań	Wartość
1	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY	36 921	392 693,34 zł
2	ODDZIAŁ CHIRURGII	27 629	251 303,89 zł
3	ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY	5 155	53 370,85 zł
4	ODDZIAŁ NOWORODKÓW	522	4 816,68 zł
5	ODDZIAŁ DZIECIĘCY	8 931	113 875,59 zł
6	IZBA PRZYJĘĆ	12 183	132 107,20 zł
7	POZ W ZAKRESIE NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ	519	6 871,31 zł
8	POZ -LEKARZ RODZINNY	8 677	56 431,21 zł
9	PORADNIA GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZA	708	6 443,29 zł
10	MEDYCYNA PRACY	126	583,11 zł
11	PORADNIA PULMONOLOGICZNA	40	185,44 zł
12	PORADNIA ONKOLOGICZNA	516	2 594,30 zł
13	PORADNIA CHIRURGICZNA	117	838,25 zł

14	PORADNIA UROLOGICZNA	5	45,90 zł
15	SALA PORODOWA	585	12 991,95 zł
	RAZEM	**102 634**	**1 035 152,31 zł**

Tabela 15. Koszty usług RTG i TK

	NAZWA KOMÓRKI	Ilość badań	Wartość	Ilość badań	Wartość
		TK		RTG	
1	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY	540	188 870,00 zł	814	34 836,00 zł
2	ODDZIAŁ CHIRURGII	772	256 500 zł	219	14 261,00 zł
3	ODDZIAŁ DZIECIĘCY	11	3 730,00 zł	181	7 708,00 zł
4	ODDZIAŁ POŁOZNICZO-GINEKOLOGICZNY	7	2 580,00zł	1	55,00 zł
5	ODDZIAŁ NOWORODKOWY	2	640,00 zł	10	438,00 zł
6	IZBA PRZYJĘĆ	638	185 460,00	2 401	110 529,00 zł
7	PNŚ – POMOC NOCNA I ŚWIĄTECZNA			18	839,00 zł
8	POZ - LEKARZ RODZINNY			249	12 121,00 zł
9	PORADNIA PULMONOLOGICZNA			20	1 100,00 zł
10	PORADNIA CHIRURGICZNA			99	4 428,00 zł
11	PORADNIA ONKOLOGICZA			1	55,00 zł
12	PORADNIA UROLOGICZNA			1	115,00 zł
	RAZEM	1 970	637 780,00 zł	4 014	196 092,00 zł
	OGÓŁEM BADAŃ	5 984			
	KWOTA RAZEM		**833 872,00 zł**		

Tabela 16. Koszty badań histopatologicznych

	Ilość badań	Koszt
Oddział Wewnętrzny	199	5 263,90 zł
Oddział Chirurgii	2 598	66 748,85 zł
Oddział Położniczo-Ginekolog.	3 538	91 031,50 zł
Oddział Dziecięcy	0	0,00 zł
Poradnia Chirurgii Ogólnej	514	14 265,90 zł
Poradnia poł-ginekologiczna	416	6 240,00 zł
Endoskopia	356	9 098,60 zł
RAZEM		192 648,75 zł

- Koszty napraw ambulansów 44 078,85 zł.,
- Koszt energii elektrycznej: szpital 244 014,40 zł.,
  w tym podstacja RTM Kłodawa 7 822,66 zł.,
- Koszt gazu opałowego 318 886,90 zł.,
- Koszty ubezpieczenia ambulansów 44 021,03 zł. (rok),
- Koszty ubezpieczenia mienia i OC 230 957 zł. (rok),
- Koszty utrzymania sprzętu medycznego podlegającego przeglądom i serwisowaniu: 97 267,96zł.

Tabela 17. Wybrane koszty SPZOZ w Kole w latach 2018 – I półrocze. 2023

L.P	Wybrane Koszty SPZOZ w Kole	2018	2019	2020	2021	2022	I -VI 2023
1	Wyżywienie	550 866,67	549 593,45	528 459,39	539 642,30	668 251,28	398 686,76
2	Pranie	305 811,56	290 903,28	297 024,24	338 555,45	346 225,15	186 244,70
3	Sprzątanie	804 933,44	89 1 505,46	1 253 714,34	1 405 983,94	1 572 288,95	987 521,63
4	Apteka (leki, mat. opatrunkowe, jednorazowe itp.)	2 426 936,52	2 623 639,37	3 164 299,13	3 713 847,17	3 345 447,64	1 903 431,24
5	Energia elektryczna Koło+Kłodawa	258 522,86	241 721,03	284 825,08	375 302,13	408 782,59	244 014,40
6	Gaz ogrzewanie	263 609,19	274 121,48	285 811,05	310 892,72	237 028,72	318 886,90
7	Artykuły biurowe i chemiczne (magazyn)	349 755,96	232 590,97	223 305,41	265 777,65	309 652,84	171 902,95
8	Kredyty (kapitał+odsetki)	658 831,08	927 065,21	807 327,89	1 006 346,57	1 143 021,29	863 928,28
9	Leasingi	317 877,75	350 250,38	333 494,33	171 423,74	30 878,98	0,00
10	Raty za sprzęt	64 800,00	154 394,90	499 529,88	336 775,84	210 095,64	74 879,82
11	ZUS z lat 2012-2014 z odsetkami	311 373,78	723 474,20	449 670,98	303 153,00	147 806,23	0,00
12	Serwis i naprawa sprzętów medycznych	282 744,58	279 348,82	216 189,68	178 850,44	248 250,17	97 267,96
13	Utylizacja odpadów	70 822,01	72 782,07	91 925,14	165 140,42	171 808,82	93 316,26
14	Odszkodowania i renty	286 188,66	1 292 642,53	86 302,00	86 302,00	86 302,00	53 320,00
15	Kontrakty lekarskie	8 168 450,84	9 051 553,10	10 119 004,02	12 659 870,27	13 757 308,32	7 425 011,55
16	Kontrakty pielęgniarskie	220 218,00	182 132,00	199 638,00	208 800,00	31 704,00	0,00
17	Kontrakty ratownicy+kierowcy	2 128 126,55	2 414 530,89	3 271 487,03	4 281 972,00	4 370 148,90	2 292 766,75
18	Umowy o pracę	14 196 965,35	16 693 924,46	17 935 398,33	19 542 533,86	24 157 493,36	13 852 140,80
19	Badania laboratoryjne	1 650 053,20	1 694 683,65	1 419 536,83	1 816 474,00	1 795 508,41	1 037 001,22
20	Rtg i tomograf	1 167 849,71	1 311 687,00	1 173 160,00	1 349 610,00	1 510 567,00	833 239,00
21	Histopatologia	84 085,45	94 897,68	162 861,83	263 924,73	365 111,70	194 672,70
22	Krew	254 236,60	271 629,20	431 041,00	508 845,40	451 319,30	264 407,90

Tabela 18. Wykaz umów/aneksów zawartych w 2023 r. przez SP ZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej

Lp	Nazwa	Nr umowy	Nr Aneksu	Okres obowiązywania
1	Umowa sieciowa	150002160/03/8/0030/0/23/27	1. Umowa PSZ z dn. 30.12.2022 2. Oświadczenie NR Ryczałt_1/2023 z dn. 31.01.2023 3. Aneks NR /43_ZM_WSP/2023 z dn. 31.01.2023 4. Aneks NR /43_ZM_WSP/2023 z dn. 20.02.2023 5. Aneks NR /KOR__WSP/2023 z dn. 06.04.2023 6. Aneks NR /FM_I/2023 z dn. 24.04.2023 7. Aneks NR /UE_I/2023 z dn. 25.04.2023 8. Aneks NR /43_N_I/2023 z dn. 08.05.2023 9. Oświadczenie NR RYCZAŁT_2/2023 z dn. 12.05.2023 10. Aneks NR /WYODR_PSZ z dn. 15.05.2023 11. Aneks NR /OWU_PSZ z dn. 25.05.2023 12. Aneks NR ZW_CENY_KSO/2023 z dn. 29.05.2023	01.01.2023-31.12.2023
2	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Pediatria	150002160/02/1/0140/4/20/21	1. Aneks nr APU/2023 z dn. 05.01.2023 2. Aneks NR Z_57/2023/DSOZ z dn. 04.05.2023 3. Aneks NR APU_OB/2023 z dn. 10.05.2023	01.01.20223-31.12.2023
3	Ratownictwo Medyczne		1. Umowa z WCRM Konin z dn. 27.05.2021 r. 2. Aneks nr 6/2023 z dn. 18.01.2023 3. Aneks nr 7/2023 z dn. 24.04.2023	01.01.2023-31.12.2023
4	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie Transportu sanitarnego	150002160/0113/0790/4/16/NN	1.Aneks Nr APU/2023 z dn. 04.01.2023	01.01.2023-31.12.2023
5	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki	150002160/0113/0791/4/16/NN	1. Aneks Nr APU/2023 z dn. 04.01.2023 2. Aneks NR *NZ_KOOR_BPOK*2023 z dn. 27.02.2023 3. Aneks NR *ZP1ZS1H1*2023 z dn. 17.04.2023	01.01.2023-31.12.2023
6	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń położnej	150002160/0113/0792/4/16/NN	1. Aneks APU/2023 z dn. 04.01.2023	01.01.2023-31.12.2023
7	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne	150002160/19/1/0014/0/20/Z 140		01.01.2023-31.12.2023
8	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Alergologia	150002160/02/1/0146/4/23/23	1. Umowa 2023 z dn. 16.05.2023	01.06.2023-31.12.2023
9	Profilaktyka 40+	150002160/18/8/0113/0/23/23	1. Umowa 2023 z dn. 30.05.2023	01.06.2023-31.12.2023

Tabela 19. Realizacja kontraktu zawartego z NFZ za okres od 01.01.2023r. do 30.06.2023 r.

Nazwa zakresu	Umowa	Faktycznie wykonane	Rachunki zapłacone	Wykonanie w %	Zapłacono w %
RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA- w tym:	16263542,00	16263542,00	16263542,00		100%
Chirurgia- hospitalizacja		4 913 811,01			
Chirurgia ogólna – hospitalizacja świadczenia diagnostyki i leczenia onkologicznego – poza pakietem onkologicznym	96 152,92	103 364,24	81 081,36	117,21%	85,29%
Chirurgia ogólna – hospitalizacja pakiet onkologiczny	12 292,16	0	0	0%	0%
Chirurgia ogólna - hospitalizacja- świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	41 212,80	6 333,92	6 333,92	15,37%	100%
Choroby wewnętrzne -hospitalizacja		4 090 158,09			
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja-	7 193,16	0	0	0%	0%

świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia					
Neonatologia - hospitalizacja	9,54	0	0	0%	0%
Neonatologia – hospitalizacja N20,N24,N25	1 073 666,58	1 137 477,10	1 073 198,48	105,94%	94,35%
Pediatria hospitalizacja	1 293 565,17	2 133 372,96	1 508 522,04	164,94%	70,71%
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja		1 284 565,00		%	
Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja N01, N20	1 054 592,64	769 231,80	753 795,92	72,94%	97,99%
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	10 802,46	0	0	0%	0%
Świadczenia w zakresie kardiologii	232 809,36	267 353,69	232 774,25	114,84%	87,08%
Świadczenia w zakresie kardiologii-świadczenia pierwszorazowe	98 859,60	124 099,82	98 708,80	125,53%	79,54%
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej	180 200,16	165 227,50	165 005,74	91,69%	99,87%
Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej – zakres skojarzony	290 171,28	325 640,78	289 970,52	112,22%	89,05%
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – diagnostyka onkologiczna	2 167,20	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie urologii	132 441,12	144 622,80	132 385,68	109,20%	74,98%
Świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony	846,72	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie urologii diagnostyka onkologiczna	2 479,68	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii	192 586,80	254 046,41	190 487,98	131,91%	81,93%
Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego	241,92	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia zabiegowe w położnictwie i ginekologii-zakres skojarzony	1 159,20	0,00	0,00	0%	0%
Świadczeniaw zakresie położnictwa i ginekologii-diagnostyka onkologiczna	1 935,36	0,00	0,00	0%	0%
Świadczenia w zakresie onkologii	29 039,78	34 038,62	29 032,08	117,21%	87,59%
Świadczenia w zakresie onkologii-diagnostyka onkologiczna	6 227,76	0,00	0,00	0,00%	0%
Świadczenia w zakresie onkologii-świadczenia pierwszorazowe	14 106,40	13 299,44	13 194,72	94,28%	99,21%
Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc	51 785,58	66 934,56	51 668,54	129,25%	77,19%
Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc-diagnostyka onkologiczna	1 774,08	0,00	0,00	0,00%	0%
Świadczenia w zakresie leczenia gruźlicy i chorób płuc-świadczenia pierwszorazowe	50 635,20	51 622,96	49 874,75	101,95%	96,61%
Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	1 243 806,66	1 243 806,66	1 243 806,66	100%	100%
Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej - UE	1 054,00	1 061,00	930,00	100,66%	87,65%
Badania endoskopowe - gastroskopia	61 802,82	88 042,32	61 674,30	142,46%	70,05%
Badania endoskopowe - kolonoskopia	97 641,60	115 185,60	97 348,80	117,97%	84,51%
Izba przyjęć	1 530 536,00	1 530 536,00	1 530 536,00	100%	100%
Izba przyjęć - UE	2 467,24	2 467,24	1 525,67	100%	61,84%
Współczynnik korygujący -PSZ	183 051,06	183 051,06	183 051,06		100%
Chirurgia ogólna – hospitalizacja Q52	16 575,84	4 224,96	4 224,96	25,49%	100%
Koszty śiadczeń OWU	573 696,00	573 696,00	573 696,00		100%

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach ryczałtu umowy PSZ w okresie od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. wyniosło **98,49 %.**

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach świadczeń wskazanych do odrębnego finansowania w ramach umów PSZ wynosi **99,46 %.**

W dniu 17.07.2023 r. SPZOZ w Kole otrzymał, oświadczenie o wysokości ryczałtu do umowy 150002160/03/8/0030/0/23/27 zwiększające wartość ryczałtu od m-ca lipca o kwotę 2 651 744,00 zł. a także aneks do tej umowy o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej zwiększający od lipca kwotę o 2 532 730,26 zł.

Tabela 20. Zestawienie umów z NFZ rok 2023

Nr umowy	Rodzaj świadczeń	Zakres świadczeń	Wartość umowy	Uwagi
150002160/0113 /0790/4/16/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1. Transport Sanitarny POZ 2.Transport Sanitarny „Daleki" 121 do 400 km 3. Transport „Daleki" powyżej 400 km	495 856,00 zł.	Wartość może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu – zależnie od ilości wykonanych transportów
150002160/0113 /0791/4/16/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1. Świadczenia Lekarza POZ 2. Świadczenia Pielęgniarki POZ	792 000,00 zł.	Wartość może ulec zmianie – zmniejszeniu lub zwiększeniu – uzależniona jest od ilości zadeklarowanych pacjentów
150002160/0113 /0792/4/16/NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	Świadczenia Położnej POZ	140 425,00 zł.	Wartość może ulec zmianie - zwiększeniu lub zmniejszeniu – uzależniona od ilość deklaracji oraz wykonanych świadczeń
Umowa z WCRM KONIN	Ratownictwo Medyczne	Świadczenia udzielane przez Zespoły RTM	7 244 520,00 zł.	
150002160/03/8/ 0030/0/23/27	Leczenie szpitalne –	Ryczałt PSZ Szpital I stopnia	33 845 101,33 zł.	
		Odrębnie finansowane:		
		Świadczenia w zakresie onkologii	46 514,16 zł.	
		Świadczenia w zakresie onkologii-diagnostyka onkologiczna	12 455,52 zł.	
		Świadczenia w zakresie onkologii-świadczenia pierwszorazowe	26 685,12 zł.	
		Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc	70 076,16 zł.	
		Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc-diagnostyka onkologiczna	3 548,16 zł.	
		Świadczenia w zakresie leczenia gruźlicy i chorób płuc-świadczenia pierwszorazowe	92 917,44 zł.	
		Chirurgia ogólna – hospitalizacja -pakiet onkologiczny	24 344,64 zł.	

		Chirurgia ogólna – hospitalizacja -poza pakietem onkologicznym	183 431,52 zł.	
		Chirurgia ogólna - hospitalizacja- świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	82 425,60 zł.	
		Choroby wewnętrzne - hospitalizacja- świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	14 391,09 zł.	
		Neonatologia – hospitalizacja	19,08 zł.	
		Neonatologia – N20, N24 i N25	2 121 944,04 zł.	
		Pediatria - hospitalizacja	2 587 122,39 zł.	
		Położnictwo i ginekologia N01, N20	2 109 182,40 zł.	
		Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia	21 601,74 zł.	
		Świadczenia w zakresie kardiologii	439 729,92 zł.	
		Świadczenia w zakresie kardiologii- świadczenia pierwszorazowe	193 132,80 zł.	
		Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej	360 400,32zł.	
		Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej- diagnostyka onkologiczna	4 334,40 zł.	
		Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej- zakres skojarzony	485 755,20 zł.	
		Świadczenia w zakresie urologii	264 882,24 zł.	
		Świadczenia w zakresie urologii-diagnostyka onkologiczna	4 959,36 zł.	
		Świadczenia zabiegowe w urologii -zakres skojarzony	1 693,44 zł.	
		Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii	266 555,52 zł.	
		Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii-diagnostyka onkologiczna	3 870,72 zł.	
		Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego - zakres skojarzony	483,84 zł.	
		Świadczenia zabiegowe w położnictwie i ginekologii-zakres skojarzony	2 318,40 zł.	
		Izba przyjęć	1 530 536,00 zł.	
		Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	2 487 613,32 zł.	
		Badania endoskopowe – gastroskopia	100 484,28 zł.	
		Badania endoskopowe – kolonoskopia	195 283,20 zł.	
		Współczynnik korygujący PSZ	183 051,06 zł	
150002160/02/1/0140/4/20/21	AOS	Świadczenia w zakresie pediatrii	14 968,80 zł.	
150002160/19/1/0014/0/20/20/Z_140	Choroby zakaźne COVID-19	Szczepienie przeciwko sars-cov-2 w punkcie szczepień bez transportu pacjenta	5000,00 zł.	Wartość może ulec zmianie - zwiększeniu lub zmniejszeniu – uzależniona od ilości wykonanych świadczeń
		Szczepienie przeciwko Sars-CoV-2	0,00 zł.	

		przeprowadzone w miejscu zamieszkania pacjenta		
		Szczepienie przeciwko Sars-CoV-2 przeprowadzone w miejscu zamieszkania pacjenta w przypadku więcej niż 5 pacjentów przebywających pod jednym adresem	0,00 zł.	
150002160/02/1/ 0146/4/23/23	AOS	Świadczenia w zakresie alergologii	13 979,45 zł.	
150002160/18/ 8/0113/0/23/23	Profilaktyktyczne programy zdrowotne	Profilaktyka 40+	10 000 zł.	

Tabela 21. Wykonanie Planu inwestycyjnego SPZOZ w Kole na dzień 30.06.2023 r.

Lp.	ZADANIE	PLANOWANA KWOTA W ZŁ	WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 30.06.2023	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA
1	Przebudowa Oddziału Wewnętrznego w SPZOZ w Kole wraz z dostosowaniem klatek schodowych do wymogów ppoż	9 268 012,92 zł	0,00 zł	Dofinansowanie z budżetu państwa, Powiat Kolski,
			41 264,00 zł	środki własne
2	Wzmocnienie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w kontekście pandemii Covid - Zakup ambulansów wraz wyposażeniem - 2szt - Doposażenie oddziału Wewnętrznego, AOS, POZ i Izby Przyjęć w: fotele transportowe- 6 szt,**defibrylator AED -3 szt, EKG z wózkiem 2 szt**; **monitor funkcji życiowych - 6szt**, inhalator/nebulizator - 10szt, **łóżka z wyposażeniem 6 szt**; - **Doposażenie pracowni ednoskopii: gastroskop 1 szt, kolonoskop 1 szt, bronchoskop 1 szt;** - Wdrożenie systemu e-rejestracji dla pacjentów AOS: licencja e-rejestracji 1 szt, system telekomunikacyjny	1 899 180,00 zł	665 110,87 zł	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Powiat Kolski
3	Dostosowanie pomieszczeń apteki do wymogów stawianych przez Ministra Zdrowia	21 000,00 zł	0,00 zł	Środki własne
4	Naprawa pokrycia dachowego na odcinku Oddziału Noworodkowego	30 000,00 zł	0,00 zł	Środki własne
	Razem ROK 2023 ;	11 218 192,92 zł	706 374,87 zł	

Tabela 22. Zestawienie porozumień oraz ugód zawartych z wierzycielami

Nazwa kontrahenta	Kwota	Forma spłaty	Uwagi
TOMMA	386 194,20	10 rat po 35 090,90 + odsetki	Porozumienie do 31.03.2024 r.
HOLLYWOOD TEXTILE SERVICE	97 743,75	5 rat po 18 443,40 + odsetki	Porozumienie do 31.10.2023 r.
URTICA	414 031,57	Rata ok 76 000,00	Ugoda do 29.12.2023 r.
CLAR SYSTEM	1 134 079,60	Rata ok 50 000,00	Porozumienie do 31.12.2023 r. spłata w okresach m-cnych

Tabela 23. Zestawienie kredytów na dzień 30.06.2023 r.

Kredyt	Firma	Kwota do spłaty na 30.06.2023	Rata	Okres
Umowa 10/3821/2010	BGK	1 493 330,00	44 642,00 + odsetki	Do 31.03.2026r.
Umowa 19/2156/2019	BGK	394 000,00	33 500,00 + odsetki	Do 30.06.2024r.
Umowa z 17.11.2022	PKO	2 318 000,00	22 000,00 + odsetki	Do 16.11.2029r.

Na dzień 30.06.2023 r. do spłaty pozostało 4 185 330,00 zł

Tabela 24. Zestawienie pożyczek na dzień 30.06.2023 r.

Pożyczka	Organ udzielający	**Kwota do spłaty na 30.06.2023**	Rata	Okres
Umowa pożyczki ZP.032.141.2023 z 14.06.2023 r.	Starostwo Powiatowe	916 667,00	83 333,00	Do 31.05.2024

W dniu 11.08.2023 r. została podpisana umowa pożyczki z BFF Polska S.A. na spłatę zobowiązań wymagalnych. Kwota udzielonej pożyczki to 7 100 000,00 zł.

Tabela 25. Zestawienie - układ ratalny na 30.06.2023 r.

Firma/zakupiony sprzęt	Kwota do spłaty na 30.06.2023 r.	Rata	Okres
Laparoskop	58 247,90	9 707,97	Do 31.12.2023 r.

Tabela 26. Zestawienie - układ ratalny z Urzędem Skarbowym na 30.06.2023 r.

Jednostka	Kwota do spłaty na 30.06.2023 r.	Rata	Okres
Urząd Skarbowy	44 185,94	5 500,00	Do 15.02.2024 r.

Na dzień 30.06.2023 r. odnotowano stratę w wysokości 3 600 938,51 zł., a wynik jest o 1 812 723,95 zł. gorszy od wyniku roku poprzedniego.

Przychody wynikające z usług dla NFZ i przychodów pozostałych wyniosły 29 334 975,10 zł. i były wyższe względem 2022 roku o 3 656 564,98 zł.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach, w porównaniu do dnia 30.06.2023 r. wzrost o :

- 8,62% - 771 171,94 zł. – kontrakty;
- 33,98% - 3 512 986,36 zł. - wynagrodzenia z umów o pracę wraz z narzutami;
- 6,91% - 92 878,65 zł. – amortyzacja;
- 8,24% - 166 298,17 zł. – zakupione procedury;
- 137,35% - 184 536,22 zł. – gaz,
- 16,37% - 56 083,41 zł. – usługa wyżywienia,
- 24,98% - 197 364,63 zł. - usługa sprzątania.

System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej działa od 1.10.2017 r.

Tendencja utrzymującego się od lat ujemnego wyniku finansowego zakładu wskazuje, iż finansowanie szpitala w sieci jest niewystarczające i nie pokrywa kosztów udzielonych świadczeń, gdyż dynamika wzrostu kosztów w większości niezależna od szpitala znacznie przewyższa dynamikę wzrostu przychodów z NFZ.

Wśród najważniejszych czynników wpływających na złą kondycje finansową SPZOZ w Kole należy wymienić:

- włączenie szpitala do sieci szpitali i niewystarczające finansowanie (ryczałtowe) świadczeń,
- zbyt niska wycena procedur medycznych oraz wzrost kosztów utrzymania,
- niewspółmierny ze wzrostem ryczałtu ustalonym przez NFZ,
- wzrost wynagrodzenia personelu,
- wzrost kosztów leków, materiałów opatrunkowych, środków ochrony indywidualnej, usług sprzątania, cateringu, usług laboratoryjnych i rentgenowskich, energii elektrycznej, gazu opałowego.

VI. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych (Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Kole)

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2023-2025 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono poprawę (utrzymanie) stabilności ekonomiczno-finansowej.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez sejm zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2023-2026 (WPFP) którego elementem jest Aktualizacja Programu Konwergencji.

Wskaźniki makroekonomiczne

W dniu 25 kwietnia 2023 r. Rada Ministrów przyjęła Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2023-2026 z którego wynika, że opracowywane są zmiany modelu organizacji zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w kolejnych latach. Zależnie od ostatecznego kształtu tych rozwiązań i rozstrzygnięć Rady Ministrów, struktura wydatków w 2023 r. może ulec zmianie, przy zachowaniu łącznego limitu zgodnego ze stabilizującą regułą wydatkową. Rok 2023 ma być kolejnym rokiem wzrostu nakładów na opiekę zdrowotną (wzrost o 25 punktów bazowych PKB). Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2561, z późn. zm.), wskaźnik nakładów na zdrowie w relacji do PKB w 2023 roku wyniesie 6%, a w dalszych latach nie może być niższy niż odpowiednio: 6,2% w 2024 roku, 6,5% w 2025 roku i 6,8% w 2026 roku.

Średnioroczny wskaźnik inflacji w poszczególnych latach przedstawiał się następująco:

- w 2020 r. wyniósł 3,4%,
- w 2021 r. osiągnął poziom 5,1%,
- w 2022 r. osiągnął poziom 14,40%,
- w roku 2023 ma osiągnąć poziom 12,00% ,
- w roku 2024 poziom 6,5%,
- w roku 2025 3,9%,
- natomiast w roku 2026 ma osiągnąć poziom 3,1%.

Głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżenie inflacji będzie stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych, relatywnie niska dynamika spożycia prywatnego oraz restrykcyjna polityka pieniężna.

PKB w ujęciu realnym w roku 2022 osiągnęło poziom 5,1%. Obecnie prognozuje się że w roku 2023 osiągnie poziom 0,9%, w roku 2024 2,8% , w roku 2025 3,2% natomiast w roku 2026 ma osiągnąć poziom 3,0%.

Niekorzystną sytuacją dla funkcjonowania jednostki jest rywalizacja między szpitalami o personel medyczny, co powoduje zwiększenie kosztów wynagrodzeń.

Kolejnym czynnikiem utrudniającym działanie szpitali jest jego niedoinwestowanie.

Z uwagi na skalę potrzebnych nakładów inwestycyjnych, jedynie część świadczeniodawców jest w stanie zapewnić szerokie spectrum badań diagnostycznych i wysoki poziom leczenia.

Zgodnie z art. 104 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2023-2026 (dalej – WPFP), składa się programu konwergencji, do którego Polska jest zobowiązana zgodnie z art. 7 rozporządzenia Rady UE 1466/97, oraz określenia celów głównych funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji.

Cele poszczególnych funkcji państwa oraz towarzyszące im mierniki stopnia realizacji zaprezentowano w odniesieniu do struktury celów szczegółowych i podporządkowanych im obszarów Strategii. Głównym celem Strategii jest: Tworzenie warunków dla wzrostu dochodów mieszkańców Polski przy jednoczesnym wzroście spójności w wymiarze społecznym, ekonomicznym środowiskowym i terytorialnym.

Polska gospodarka znalazła się w roku 2022 pod wpływem dużych zmian związanych z wybuchem wojny na Ukrainie, który negatywnie wpłynął na tempo wzrosty PKB i spowodował silny wzrost inflacji. Mimo to polska gospodarka w 2022roku poradziła sobie stosunkowo dobrze, a realny PKB zwiększył się o 5,1%, wobec 6,9% rok wcześniej.

Wprowadzone przez rząd działania osłonowe mające na celu łagodzenie skutków wzrostu cen energii wspierające gospodarstwa domowe, podmioty wrażliwe i przedsiębiorstw w ramach tarczy antyinflacyjnej, energetycznej i solidarnościowej były główną przyczyną powiększenia deficytu w 2022 roku w porównaniu do roku 2021. Działania te będą w większości kontynuowane w 2023 roku. Najwięcej wydatków zostanie przeznaczone na wypłaty rekompensat dla sprzedawców gazu, węgla, ciepła i energii elektrycznej za sprzedaż po cenach regulowanych dla gospodarstw domowych, jednostek użyteczności publicznej.

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.

W Wieloletnim Planie Finansowym Państwa została wpisana Funkcja 20 - Zdrowie której został przypisany cel:

„zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie".

Ponadto finansowane będą wieloletnie programy związane z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób układu krążenia oraz inne programy polityki zdrowotnej. 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.

Założenia:

15 grudnia 2022 r. Sejm uchwalił ustawę budżetową na rok 2023, która zakłada deficyt budżetowy w kwocie nie większej niż 68 mld zł.

Zgodnie z art. 138 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm). Minister Finansów przedstawia Radzie Ministrów założenia projektu budżetu państwa na rok następny, uwzględniające ustalenia oraz kierunki działań zawarte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Plan ten określa wstępną prognozę podstawowych wielkości makroekonomicznych stanowiących podstawę do prac nad projektem ustawy budżetowej na rok następny.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2023 r.
Do prognozy przychodów na lata 2023-2025 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu. Zdaniem Dyrekcji Szpitala aktualna sytuacja geopolityczna na świecie nie spowoduje istotnej niepewności dotyczącej możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

Ustawa z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadziła zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określiła kwalifikację świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia a także wskazała profile systemu zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów

świadczeń, w ramach których będą udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. Wykaz świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu zabezpieczenia obowiązuje od dnia 1 października 2017 r. do nadal. SPZOZ spełnia wymogi do zakwalifikowania do systemu zabezpieczenia w grupie szpitale pierwszego stopnia referencyjności.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2023 i 2024 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2024-2025r.

Z informacji NIK, jako najistotniejsze obszary problemowe szpitali publicznych, wyłaniają się zatem: konieczność sporządzania rzetelnych programów restrukturyzacyjnych, brak mechanizmów nadzoru, niewystarczające współdziałanie na linii szpital – podmiot tworzący, czy brak mechanizmów mobilizujących kadrę zarządczą szpitali do wdrażania programów restrukturyzacyjnych oraz konsekwencji niewykonania takich programów.

Ponadto wskazano na konieczność stworzenia mechanizmów regulujących kwestie zatrudnienia, kontroli płac i stwarzających możliwość budowania stałej kadry medycznej w szpitalach oraz stworzenia kadry restrukturyzacyjnej na czas przeprowadzenia działań restrukturyzacyjnych szpitali publicznych.

Prognoza przychodów na 2023 rok i lata następne została oparta na planie rzeczowo-finansowym umowy z NFZ. Przychody z NFZ stanowią 98% przychodów SPZOZ. ***Wysokość kontraktu ma bezpośredni wpływ na kondycję finansową podmiotu, co pokrywa nasze potrzeby w 65%.***

W prognozie na 2023 rok założono, że do końca roku zakres rzeczowy świadczeń wynikający z umowy zostanie zrealizowany zarówno w umowach ryczałtowych jak i umowach odrębnie finansowych rozliczanych wg wykonanych świadczeń.

Zgodnie z umową z 30.12.2022 r. podpisaną z NFZ naszemu szpitalowi przyznano „Prowizorium" budżetowe na poziomie ryczałtu z 2022r. W dniu 31 stycznia 2023r. został

podpisany aneks zwiększający kwotę ryczałtu o 4 599 248,33zł. Kolejny aneks został podpisany 12 maja 2023r. gdzie zmniejszono wartość ryczałtu o kwotę 1 351 154,33 zł. SPZOZ w Kole wystąpił z wnioskiem do NFZ o utrzymanie wartości ryczałtu z 2022 r. wraz z zobowiązaniem się do wykonania ryczałtu w wysokości ponad 100 % w roku obecnym. Kwota przyznana to 1 147 398,00 złotych.

Na lata 2023 i 2024 założono wzrost przychodów na poziomie zakładanej inflacji czyli o 12% i 6,5%. Przyjęto założenie, że niezależnie od realizacji kontraktu w 2023 r. wartość przychodów ze środków publicznych, która powinna zapewnić świadczenia gwarantowane dla osób uprawnionych nie może być obniżona nawet przy zmniejszeniu przychodów NFZ ze składek zdrowotnych ponieważ ustawa o finansowaniu świadczeń ze środków publicznych gwarantuje rosnący udział w PKB środków przeznaczonych na ochronę zdrowia. W przypadku niewystarczających środków pochodzących ze składek zdrowotnych będący skutkiem spadku zatrudnienia oraz obniżeniem wynagrodzeń pozostała część środków pochodzić będzie z budżetu państwa i w pierwszej kolejności ma być przeznaczona na finansowanie świadczeń gwarantowanych.

Prognoza kosztów na 2023 rok i lata następne została oparta na przyjętym planie finansowym na ten rok.

Do prognoz kosztów przyjęto następujące założenia:

- koszty pracy pracowników zatrudnionych na umowę o pracę ustalono biorąc pod uwagę obowiązujący Regulamin Wynagrodzeń, wydane zarządzenie dotyczące wzrostu płac i ustalenia minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników ochrony zdrowia oraz zawarte umowy cywilnoprawne,
- koszty stałe funkcjonowania podmiotu ustalono w oparciu o obowiązujące stawki na dzień 30 kwietnia 2023r, m.in. energii i gazu,
- wzrost cen leków i materiałów medycznych nabywanych od kontrahentów w związku z wojną na Ukrainie, a także ograniczenie dostępności artykułów ze względu na ewentualne zatrzymanie produkcji przez przedsiębiorstwa,
- wzrost cen kontraktów lekarskich podyktowanych pracą w szczególnie uciążliwych warunkach,
- w pozostałych kosztach założono w 2023 roku wzrost inflacji w wysokości 12% lub wyższej.

Zagrożenia

- długookresowe skutki przedłużającego się kryzysu - widoczne po wygaśnięciu działań pomocowych ze strony polityki gospodarczej - mogłyby być bardziej negatywne

(np. większa skala bankructw i wyższe bezrobocie),

- wstrzymanie środków z KPO dla Polski,
- silnym impulsem wzrostowym byłaby również szybka implementacja Planu odbudowy dla Europy,
- czynnikiem ryzyka związanym ze zmianami strukturalnymi na rynku pracy w Polsce jest wielkość podaży pracy w horyzoncie prognozy. Z jednej strony wzrost popytu na pracę, również tę mniej wykwalifikowaną i gorzej opłacaną wraz z niską stopą zastąpienia mogą przekładać się na odraczanie decyzji o przejściu na emeryturę
- w przypadku braków po stronie podażowej może okazać się, że przestrzeń do zwiększania produkcji i ekspansji przedsiębiorstw będzie ograniczona, a konkurencja o pracownika za pomocą wyższych wynagrodzeń przekładać się będzie na wzrost inflacji bazowej.
  W rezultacie możliwe jest obniżenie tempa wzrostu PKB oraz szybszy wzrost cen niż w scenariuszu Programu,
- utrzymania się obserwowanego w ostatnich latach zjawiska starzenia się ludności, które ma źródła w wydłużaniu się oczekiwanej długości życia, niskiej dzietności oraz obecnej strukturze wiekowej ludności. W efekcie pogorszeniu ulegnie współczynnik obciążenia demograficznego i wzrosną całkowite wydatki finansów publicznych związane z wiekiem,
- wzrost cen na światowych rynkach surowców energetycznych i żywności, co bezpośrednio przełoży się na ścieżkę zmian cen w Polsce,
- trwający od ponad roku konflikt zbrojny na terytorium Ukrainy,
- wzrost dynamiki cen producentów, wynikający z braków surowców i komponentów do produkcji, przy rosnącym wraz z poprawą koniunktury popycie na środki produkcji,
- wzrost kosztów usług obcych spowodowany wzrostem najniższego wynagrodzenia, a także wzrost cen paliw i surowców energetycznych,
- zmiana lub zamrożenie przepisów określających minimalny poziom środków przekazywanych na ochronę zdrowia,
- zmniejszenie wartości jednostki rozliczeniowej ze względu na spadek przychodów i braku środków w budżecie państwa na świadczenia gwarantowane,
- nierelatywnie większy wzrost kosztów niż wzrost przychodów,
- niedoszacowanie kosztów procedur przez WOW NFZ,
- zmiany systemowe ograniczające liczbę podmiotów leczniczych,
- generowanie wysokich kosztów finansowych w związku z wejściem w życie ustaw o przeciwdziałaniu zatorom płatniczym,
- deficyt kadry medycznej (trudna sytuacja kadrowa w polskiej ochronie zdrowia),

- roszczenia płacowe wszystkich pracowników zatrudnionych w podmiocie leczniczym.

Sytuacja Szpitala w znacznym stopniu uzależniona jest od polityki zdrowotnej prowadzonej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Szpital powiatowy nie może selekcjonować pacjentów pod względem opłacalności wykonywania świadczeń zdrowotnych, jak czyni to wiele podmiotów prywatnych tzn. wykonywać te świadczenia, które są wysoko wyceniane.

TABELA 27. PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2023-2025.

Grupa	Wskaźniki	2023		2024		2025	
		Wskaźnik	**Ilość punktów**	**Wskaźnik**	**Ilość punktów**	**Wskaźnik**	**Ilość punktów**
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-9,54%	0	-4,01%	0	-1,61%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-8,90%	0	-3,47%	0	-1,06%	,
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-16,19%	0	-7,27%	0	-2,94%	0
		Razem	**0**		**0**		**0**
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,27	0	0,36	0	0,37	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,24	0	0,32	0	0,33	0
		Razem	**0**		**0**		**0**
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	17	3	16	3	16	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	64	4	48	7	31	7
		Razem	**7**		**10**		**10**
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	72%	3	64%	3	62%	3
	Wskaźnik wypłacalności	-1,30	0	-1,13	0	-1,00	0
		Razem	**3**		**3**		**3**
Łączna wartość punktów		**10**		**13**		**13**	

Tabela 28. TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2025

Wskaźniki	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	4	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	3	3	3	3
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0
RAZEM	**13**	**10**	**13**	**13**

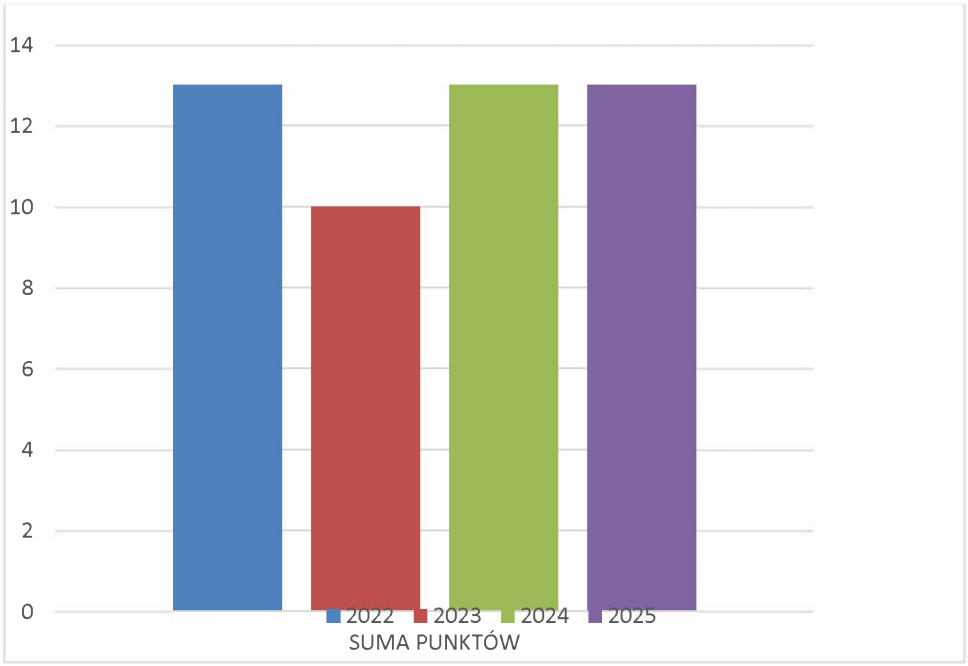
Podsumowanie

Analiza wskaźników ekonomiczno-finansowych pokazuje, że sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole nie jest łatwa. Wyniki roku 2022 pozwoliły na uzyskanie zaledwie 13 punktów. Dla porównania analiza wskaźników za lata 2020 i 2021 pozwoliła osiągnąć 18 punktów. Prognoza na lata 2024 r. i 2025 r. nie jest optymistyczna, ponieważ zakłada się uzyskanie jedynie 13 punktów.

Najmniej satysfakcjonujące są: wskaźnik zyskowności netto, wskaźnik zyskowności aktywów, wskaźnik bieżącej płynności, wskaźnik szybkiej płynności i wskaźnik wypłacalności na poziomie zerowym, ale należy mieć tu świadomość, że ujemny kapitał własny wskazujący na brak pokrycia strat z lat ubiegłych ma tutaj decydujące znaczenie.

Sytuacja w służbie zdrowia jest bardzo dynamiczna: zmieniają się przepisy zarówno w kwestii finansowania, zatrudnienia, jak i wynagradzania (rosnące wydatki na wynagrodzenia rezydentów, lekarzy i pielęgniarek). Dodatkowo coraz bardziej jest odczuwalny brak lekarzy i pielęgniarek na rynku. SPZOZ w Kole musi więc na bieżąco monitorować wszystkie zmiany i odpowiednio szybko reagować.

Wykres 1. Punkty za lata 2022-2025



Analiza SWOT

Głównym zadaniem analizy SWOT jest identyfikacja sił i warunków, które mogą mieć wpływ na wybór i realizację programu naprawczego. Analiza ma na celu wnikliwą ocenę zasobów Szpitala z punktu widzenia zdolności konkurencyjnej i osiągniętej pozycji rynkowej. Analiza jest próbą wykorzystania wniosków płynących zarówno z analizy otoczenia jak i analizy zasobów.

Analiza SWOT poprzez zestawienie z jednej strony wewnętrznie słabych i mocnych stron, a z drugiej - szans i zagrożeń (związanych z zewnętrznymi wpływami politycznymi,

ekonomicznymi, społecznymi i technologicznymi) pozwala uświadomić jakie atuty ma Szpital i w jaki sposób powinien eliminować słabe strony, jak i przeciwstawiać się zagrożeniom, a jak skorzystać z szans związanych z czynnikami zewnętrznymi.

Tabela 29. Analiza SWOT

MOCNE STRONY	SŁABE STRONY
- wdrożony i monitorowany system ISO – realizacja standardów potwierdzona certyfikatem - wypracowane procedury działanie w zespołach - szybkie wdrażanie dokumentacji medycznej - dobra lokalizacja i dogodny dojazd - dokonanie przekształceń strukturalnych - kompleksowość świadczonych usług - jedyny szpital w powiecie -lokalizacja oddziałów szpitalnych- wszystkie oddziały zlokalizowane w jednym obszarze -zrealizowany kompleksowy remont oddziału chirurgii -nowo wybudowany kompleks Bloku Operacyjnego -obecnie dostosowywanie Sali Porodowej do porodów rodzinnych -wysoko wykwalifikowany personel medyczny i zarządzający -modernizacja prosektorium szpitalnego - sukcesywne dostosowywanie infrastruktury architektonicznej do wymogów ustawodawstwa a także podnoszenia jakości świadczonych usług -zakupiony w obecnym roku sprzęt (aparat USG, lampa do fototerapii noworodków) -kompleksowa opieka nad kobietą w ciąży poprzez zapewnienie wszystkich świadczeń niezbędnych podczas ciąży, porodu, połogu co skutkuje większą liczbą porodów w porównaniu do lat ubiegłych -stosowanie technik endoskopowych w leczeniu schorzeń chirurgicznych, ginekologicznych, urologicznych	- znaczne utrudnienia w możliwości świadczenia usług zdrowotnych komercyjnych - potrzeba znaczących inwestycji w infrastrukturę techniczną, wymagających znacznych nakładów finansowych - relatywnie niskie wykorzystanie posiadanego potencjału (blok operacyjny) - niski poziom utożsamiania się personelu ze Szpitalem, brak lojalności i zagrożenie odpływu kadry medycznej do innych podmiotów - trudności z pozyskaniem specjalistycznej kadry medycznej - niski stopień znajomości rozwiązań informatycznych wśród personelu, co generuje trudności z bieżącą pracą personelu na polu informatycznych - niska i nieadekwatna do obecnych kosztów wycena procedur medycznych - brak możliwości negocjacji cenowych za usługi medyczne -monopsonistyczny płatnik usług medycznych - nieterminowe regulowanie zobowiązań za wykonane usługi i zrealizowane dostawy -częściowo wyeksploatowany sprzęt, aparatura medyczna i tabor samochodowy- potrzeba dalszych inwestycji -usytuowanie szpitala w dużej odległości od miast akademickich co skutkuje trudnością w pozyskiwaniu kadry lekarskie na dyżury medyczne -wysoki i średni wiek kadry medycznej -wysokie koszty utrzymania obiektu w związku z zachowaniem zasad sanitarnych -wysoki I dynamiczny wzrost poziomu wynagrodzeń kadry medycznej wynikający z braku specjalistów na rynku pracy ale także z ustawodawstwa w zakresie wynagrodzeń minimalnych pracowników medycznych
SZANSE	**ZAGROŻENIA**
- możliwość modernizacji dla potrzeb rozwoju usług medycznych - akceptacja przez organ założycielski planów rozwojowych zakładu - otrzymane wsparcie (dotacje) na niezbędne modernizacje i inwestycje - racjonalna gospodarka zapasami (unikanie zamrażania pieniędzy w zapasach) - podniesienie poziomu jakości udzielanych świadczeń - procesy demograficzne zapewniające popyt na świadczenia zdrowotne - członkostwo Polski w UE możliwość pozyskiwania dodatkowych środków finansowych na wyposażenie i sprzęt medyczny -infrastruktura dająca możliwość generowania przychodów z tytułu dzierżawy pomieszczeń -dostęp do funduszy unijnych, rządowych, itp. -pozyskanie kredytu na pokrycie części zadłużenia z I połowy 2022r.	- ryzyko ograniczenia działalności medycznej w związku z brakiem wykwalifikowanej kadry - napięcia na tle płacowym wśród lekarzy, pielęgniarek, pozostałego personelu medycznego i administracyjnego - niedobory kadrowe w niektórych grupach zawodowych - obawa o zmniejszenie nakładów na system ochrony zdrowia - gwarantowane ustawowo podwyżki wynagrodzeń przy braku ich pełnego finansowania z NFZ - wzrost kosztów związanych z utrzymaniem szpitala (znaczne wzrosty cen na energię i gaz, leki, usługi obce) - rezygnacja dostawców ze współpracy lub podnoszenie cen w związku z inflacją lub nieterminową zapłatą - zaawansowana struktura wiekowa personelu medycznego - silna konkurencja na rynku usług medycznych w województwie wielkopolskim -rosnące opłaty za energię elektryczną, gaz opałowy, leki,materiały opatrunkowe, usługi sprzątania, prania, badań laboratoryjnych itp. -coraz trudniejsze pozyskiwanie kadry medycznej zwłaszcza lekarskiej -pogarszająca się kondycja finansowa spowodowana skutkami inflacji -rosnące koszty obsługi zadłużenia

VII. Działania naprawcze i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ w Kole od 1 listopada 2022 r. do 31 grudnia 2025 r.

1. Działania zmierzające do zwiększenia przychodów

SPZOZ opiera swój przychód w znaczącej części na umowach zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. W perspektywie podpisywania umów ryczałtowych skutkuje to pewną stabilnością poziomu przychodów ze środków publicznych zagwarantowaną nowelizacją ustawy o wysokości środków finansowych przeznaczonych na ochronę zdrowia w latach 2018-2026, które nie mogą być niższe niż:

- 5,75 % produktu krajowego brutto w 2022 r.
- 6,00 % produktu krajowego brutto w 2023 r.
- 6,20 % produktu krajowego brutto w 2024 r.
- 6,50 % produktu krajowego brutto w 2025 r.
- 6,80% produktu krajowego brutto w 2026 r.

SPZOZ w Kole powinien jednak szukać dodatkowych źródeł finansowania.

1. Zawieranie umów na dzierżawę niewykorzystanych na działalność pomieszczeń i gruntów będzie sposobem na pozyskanie dodatkowych środków finansowych. To założenie przedstawione w poprzednich latach w programach naprawczych jest już realizowane. Przychody z tytułu najmu i dzierżaw w roku 2022 wyniosły 680 903,55 zł i były wyższe o kwotę 48 302,41 zł w stosunku do 2021 r.

2. Zahamowanie przyrostu zadłużenia i optymalizacja kosztów poprzez:

a) Prowadzenie działań w zakresie zamiany zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe w celu obniżenia kosztów finansowych z tytułu odsetek. W I kwartale 2023 r. zawarto 3 porozumienia dot. spłaty zaległości za leki z firmą Urtica Renegocjowanie kolejnych umów;

b) Wnioskowanie o rozkładanie długów na raty;

c) Sukcesywne rozwiązywanie niekorzystnych umów;

d) Zawieranie ugód na zaległe należności;

e) Efektywne zarządzanie gospodarką materiałową i magazynową. Eliminowanie zapasów leków, środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku

w oddziałach szpitalnych. Utrzymanie apteczek oddziałowych z małym zapasem kilkudniowym. Nadzór nad rozchodem leków i materiałów medycznych. Kontrola kosztów leczenia w poszczególnych oddziałach. Pandemia spowodowała drastyczny wzrost kosztów środków ochrony indywidualnej a także zwiększone ich zapotrzebowanie. W związku z sytuacją epidemiologiczną i dużym kosztem zużycia środków ochrony indywidualnej poszukiwanie nowych dostawców i zakup towarów w możliwie najniższych cenach. Analiza i stała aktualizacja receptariusza szpitalnego w celu zapewnienia taniego i efektywnego leczenia;

f) Zwiększenie świadomości personelu związanej z kosztami jakie ponosi szpital w procesie leczenia. Dostarczanie w oddziały szpitalne kwartalnych raportów przychodów i kosztów;
g) Przeanalizowanie procedur medycznych realizowanych w SPZOZ w Kole. Analizowanie nadwykonań i niedowykonań. Ocena możliwości obniżania kosztów podczas realizacji procesów leczenia poprzez skrócenie czasu pobytu pacjenta w oddziale szpitalnym, rozszerzenie opieki ambulatoryjnej
h) Wzmożona kontrola gospodarki krwią i preparatami krwiopochodnymi;
i) Wprowadzenie procedur oszczędzania energii elektrycznej i cieplnej. Oszczędności trudne do realizacji ze względu na wzrost kosztów energii elektrycznej a także pozyskanie nowego sprzętu medycznego zasilanego energią elektryczną;
j) Zwiększona kontrola nad ilością zamawianych posiłków i zmiana w systemie zamówień cateringu Nieprowiantowanie pacjentów wypisywanych w godzinach popołudniowych;
k) Ograniczenie ilości zbędnych badań diagnostycznych, które stanowią bardzo duży koszt dla większości oddziałów szpitalnych;
l) Efektywne zarządzanie sprzętem medycznym poprzez sukcesywny zakup i wymianę urządzeń. Eliminowanie z oddziałów szpitalnych nieużywanego sprzętu medycznego do magazynu w celu uniknięcia kosztów ich serwisowania;
m) Efektywne zarządzanie sprzętem komputerowym i programami informatycznymi;
n) Optymalizacja zatrudnienia;
o) Likwidacja nierentownych miejsc pracy;
p) Zastępowanie osób odchodzących na emeryturę osobami zatrudnionymi już w SPZOZ w Kole;
q) Ograniczenie umów zleceń pielęgniarek i położnych (przy obecnym obłożeniu łóżek możliwość ograniczenia ilości zatrudnionego personelu);

r) Po analizie rocznej ilości zabiegów operacyjnych w godzinach popołudniowych, nocnych i świątecznych zmniejszenie ilości pielęgniarek anestezjologicznych na dyżurach nocnych i świątecznych;

s) Wprowadzenie ewidencji czasu pracy wszystkich pracowników bez względu na rodzaj zatrudnienia;

t) Ograniczenie liczby zatrudnionych opiekunek medycznych;

u) Analiza oraz monitoring kosztów zlecanych transportów aby ograniczyć koszty w tym zakresie;

v) Optymalizacja wykorzystania bazy łóżkowej w oddziałach szpitalnych;

w) Optymalizacja wykorzystania bloku operacyjnego i wykonywanie zabiegów operacyjnych w godzinach popołudniowych;

x) Zwiększenie ilości świadczeń udzielanych w ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej. Świadczenia te obecnie są finansowane jako świadczenia nielimitowane. Krótszy czas oczekiwania pacjenta na wizytę u specjalisty;

y) Optymalizacja wykorzystania łóżek w oddziałach szpitalnych;

2. DZIAŁANIA PODNOSZĄCE JAKOŚĆ ŚWIADCZONYCH USŁUG

Doskonalenie jakości udzielanych świadczeń poprzez działania systemowe – podtrzymywanie standardów wynikających z normy PN ISO 9001:2015:

Świadczenia zdrowotne udzielane są w sposób zgodny z aktualnym stanem wiedzy medycznej oraz z zachowaniem standardów systemowego zarządzania jakością, co zostało potwierdzone uzyskaniem przez Szpital w 21.10. 2021 r. certyfikatu jakości ISO 9001:2015. Ważność tego certyfikatu obejmuje okres do 20.10.2024 r.;

Ciągłe doskonalenie i dopasowanie do potrzeb i wymagań pacjentów.

Na jakość opieki zdrowotnej składa się wiele czynników mogących podlegać ocenie, takich jak skuteczność (udzielanie świadczeń medycznych w oparciu o aktualne doniesienia naukowe) i efektywność, bezpieczeństwo, dostępność usług oraz dostosowanie oferty świadczeń do aktualnych potrzeb pacjentów oraz zapewnienie równego dostępu do świadczeń dla wszystkich pacjentów.

W celu zapewnienia wysokiej jakości opieki konieczne będzie:

- zwiększenie świadomości pracowników medycznych i wspomagających;
- doskonalenie metod pracy i podnoszenia jakości świadczonych usług, które będą zmierzać do osiągnięcia określonych celów ekonomicznych, czyli być ukierunkowane do oszczędności

i/lub wzrost jakości świadczonych usług (w myśl zasady „mniej znaczy więcej"), poprzez:

- zdefiniowanie problemu, propozycję zmian, sposoby rozwiązania problemu, skutki wprowadzanych działań, nakłady i sposób realizacji działania, spodziewany efekt;

Dodatkowo należy zwrócić uwagę na działania naprawcze jakościowe (nieskwantyfikowane) wynikające z przeprowadzanych audytów planowych i pozaplanowych, które pozwolą na poprawę organizacyjno-zarządczą Szpitala i mogą mieć wpływ na jego poprawę sytuacji finansowo- ekonomicznej.

Podjęliśmy działania zmierzające do wdrożenia procedur Akredytacyjnych CMJ w celu uzyskania certyfikatu służącego podnoszeniu jakości świadczonych usług a w konsekwencji zwiększeniu przychodu z NFZ o 3% ryczałtu. Proces ten potrwa ok. 2 lat. Konieczne będzie zaangażowanie personelu w przygotowanie i opracowanie kolejnych procedur niezbędnych do wypełnienia wymogów standardów akredytacyjnych.

Przy założeniu że ryczałt w następnych byłby na poziomie 2023 r. to przy uzyskaniu akredytacji kwota wzrośnie o 1 015 353, 04 zł za jeden rok.

3. DZIAŁANIA W ZAKRESIE INWESTYCJI I POSIADANEGO MAJĄTKU

a. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego i nieruchomości do bieżących wymogów prawnych. Obecnie pozyskano środki finansowe na remont oddziału wewnętrznego. W dniu 28 czerwca został rozstrzygnięty przetarg na wykonanie I etapu przebudowy oddziału wewnętrznego i dostosowanie 3 klatek schodowych do przepisów ppoż . Zakończenie prac zaplanowano na 31 marca 2024r. Kwota zadania 5 742 270,00 zł. Środki pochodzą z inwestycji rządowego funduszu Polski Ład w kwocie 5 400 000,00 zł. i środków powiatu Kolskiego w kwocie 1 087 942,00 zł.

b. W strukturach architektonicznych byłego oddziału wewnętrznego II po zamontowaniu windy i przeprowadzeniu remontu planowane jest utworzenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego. Planowany koszt inwestycji to kwota 5 400 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w kolejnych latach po uzyskaniu środków z dotacji.

c. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego do realizacji umów na świadczenia zdrowotne. Doposażenie oddziałów szpitalnych w niezbędny nowoczesny sprzęt medyczny. Utworzenie rezerwowego źródła zasilania w wodę zgodnie z obwiązującymi wymogami ustawowymi. SPZOZ w Kole złożył

wniosek do Prezesa Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Kole o wykonanie przyłącza wody (drugiego źródła zasilania).

d. Dostosowanie budynków szpitalnych do wymogów i Decyzji PKPSP w zakresie bezpieczeństwa pożarowego. Po dostosowaniu 3 klatek schodowych do przepisów ppoż zadanie zostanie zrealizowane.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2022 i 2023 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2022-2024 r.

Z informacji NIK, jako najistotniejsze obszary problemowe szpitali publicznych, wyłaniają się zatem: konieczność sporządzania rzetelnych programów restrukturyzacyjnych, brak mechanizmów nadzoru, niewystarczające współdziałanie na linii szpital – podmiot tworzący, czy brak mechanizmów mobilizujących kadrę zarządczą szpitali do wdrażania programów restrukturyzacyjnych oraz konsekwencji niewykonania takich programów. Ponadto, wskazano na konieczność stworzenia mechanizmów regulujących kwestie zatrudnienia, kontroli płac i stwarzających możliwość budowania stałej kadry medycznej w szpitalach oraz stworzenia kadry restrukturyzacyjnej na czas przeprowadzenia działań restrukturyzacyjnych szpitali publicznych.

W ramach optymalizacji kosztów w 2022 dokonano:

- SPZOZ w Kole występowało co m-c z wnioskiem do Burmistrza Miasta Koła o umorzenie podatku od nieruchomości. Kwota umorzona w 2022 r. to 71 337,00 zł. W roku 2023 wg złożonej deklaracji kwota do zapłaty 82 166 zł. z tego kwota umorzona za 6 m-cy 41 082 zł.;
- W 2022 wykonano Przebudowę Prosektorium wraz z wyposażeniem dzięki tej inwestycji wymieniono urządzenie chłodnicze na energooszczędne; - zmniejszenie zużycia energii o 100%;

- Dostosowano infrastrukturę Sali porodowej do realizacji porodów rodzinnych;
- Pozyskanie od sponsorów w 2022 nowego sprzętu, m.in.: aparatu USG koszt urządzenia 150.000,00 zł, lampy do fototerapii 17 334,00 zł, Gastolyzer kwota 11 767,68 zł, stanowisko do resustytacji 57 240,00 zł.;
- Efektywne zarządzanie sprzętem medycznym poprzez sukcesywny zakup i wymianę urządzeń; (koszt naprawy starego sprzętu jest wyższy niż uzyskanego ze środków z dotacji),
- Zawieranie ugód i porozumień z kontrahentami. Wnioskowanie o rozkładanie długów na raty, wnioskowanie o umorzenie odsetek za zwłokę płatności; Spzoz w Kole sukcesywnie podpisuje porozumienia jednak nie wszyscy kontrahenci wyrażają zgodę na umorzenie odsetek w całości;
- Ograniczenie ilości zamawianych leków w apteczkach oddziałowych, spadek stanu zapasów między rokiem 2021 a 2022 o kwotę 47 432,17 zł;
- Wdrożenia elektronicznej dokumentacji medycznej, która spowoduje oszczędności w zużyciu papieru i materiałów eksploatacyjnych;
- Wydzierżawienie wolnych lokali na działalność niekonkurencyjną z działalnością szpitala,
- W 2023 SPZOZ przeprowadza postępowania przetargowe. Tym samym obniżenie kosztów eksploatacji remontów i napraw;
- Podjęto działania zmierzające do wdrażania procedur akredytacyjnych Centrum Monitorowania Jakości w celu uzyskania certyfikatu służącego podnoszeniu jakości świadczonych usług a w konsekwencji zwiększenia przychodu z NFZ o 2%;

  Do otrzymania akredytacji należy się właściwie przygotować pod względem standardów weryfikowanych przez Centrum Monitorowania Jakości w Krakowie pod nadzorem Ministra Zdrowia
- W roku 2025 kończy się umowa dzierżawy z firmą Davita, istnieje możliwość odkupienia budynku w ramach którego możliwe jest utworzenie oddziału pielęgnacyjnego;
- Doskonalenie jakości udzielanych świadczeń poprzez działania systemowe – podtrzymywanie standardów wynikających z normy PN ISO 9001:2015.

Świadczenia zdrowotne udzielane są w sposób zgodny z aktualnym stanem wiedzy medycznej oraz z zachowaniem standardów systemowego zarządzania jakością, co zostało potwierdzone uzyskaniem przez Szpital w 21.10. 2021 r. certyfikatu jakości ISO 9001:2015.

Ważność tego certyfikatu obejmuje okres do 20.10.2024 r.

Minimalizacja zdarzeń niepożądanych, organizacyjnych, nie mamy kosztów pacjentów pokrywanych z ubezpieczenia, nie będzie płaconych kolejnych rent, kosztów sądowych i zadośćuczynienia, nie będzie kar nałożonych przez prezesa funduszu NFZ, Prezesa ochrony danych osobowych, Rzecznika Praw Pacjenta, wypadki przy pracy powiatowego lub wojewódzkiego inspektora sanitarni-epidemiologicznego. Nie będzie nas oddawać do RIO.

Na jakość opieki zdrowotnej składa się wiele czynników mogących podlegać ocenie, takich jak skuteczność (udzielanie świadczeń medycznych w oparciu o aktualne doniesienia naukowe) i efektywność, bezpieczeństwo, dostępność usług oraz dostosowanie oferty świadczeń do aktualnych potrzeb pacjentów oraz zapewnienie równego dostępu do świadczeń dla wszystkich pacjentów.

W celu zapewnienia wysokiej jakości opieki konieczne będzie:

- zwiększenie świadomości pracowników medycznych i wspomagających;
- doskonalenie metod pracy i podnoszenia jakości świadczonych usług, które będą zmierzać do osiągnięcia określonych celów ekonomicznych, czyli być ukierunkowane do oszczędności i/lub wzrost jakości świadczonych usług (w myśl zasady „mniej znaczy więcej"), poprzez: zdefiniowanie problemu, propozycję zmian, sposoby rozwiązania problemu, skutki wprowadzanych działań, nakłady i sposób realizacji działania, spodziewany efekt;

Należy zrobić wszystko, aby przetrwać do czasu, kiedy szpitale powiatowe otrzymają realne środki na leczenie pacjentów oraz rozwój. Można tego dokonać tylko poprzez zrównoważenie budżetu SPZOZ, jednocześnie zmniejszając koszty i zwiększając przychody. To jednak nie wystarczy. Niezwykle ważne są wszelkie posunięcia, które zapewnią gotówkę niezbędną do zapłaty zobowiązań. Bowiem posunięcia obniżające koszty i zwiększające przychód będą nieskuteczne, jeśli w międzyczasie zabraknie środków finansowych na obsługę bieżących płatności. W tym celu należy starać się o to, aby bieżące funkcjonowanie SPZOZ zabezpieczyć jak najmniejszym wypływem gotówki, nawet kosztem powiększenia straty księgowej. Innym, niezwykle istotnym posunięciem, które musimy wykonać, będzie pozyskanie kredytu bankowego. Pozwoli to na rozłożenie bieżących płatności na dłuższy okres, oddalając niebezpieczeństwo pozwów sądowych o zapłatę oraz postępowań komorniczych.

Będziemy też podejmować negocjacje z wierzycielami, w celu obniżenia odsetek od przeterminowanych płatności. Nie jest znany w chwili obecnej możliwy do uzyskania

w kolejnych latach poziom kontraktu z NFZ. Praktyka wskazuje, że Narodowy Fundusz Zdrowia zawiera umowy w zakresie opieki zdrowotnej, na bazie bieżących umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, z uwzględnieniem poziomu wykonania kontraktu. NFZ kontraktuje świadczenia na kolejne lata nie zapewniając realnego przyrostu kontraktu. Nie jest znany również wpływ zmian w ogólnej polityce zdrowotnej na poziom finansowania świadczeń udzielanych przez Szpital.

Ustawodawca podwyższył stawki minimalne wynagrodzeń w zakresie pracowników etatowych. Obowiązuje ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Przełożyło się to w szczególności na znaczący wzrost wynagrodzeń, kosztów usług ochrony, żywienia, a także innych usług świadczonych przez usługodawców. Niestety szpital nie posiada dodatkowych środków na pokrycie wzrastających zobowiązań z tego tytułu.

Jak wynika z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 lipca 2016 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej Dz.U.2016.1146 Szpitalowi są przekazywane dodatkowe środki na świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez pielęgniarki i położne. Wobec tego, że jedna grupa zawodowa otrzymuje dodatkowe świadczenia, rosną roszczenia ze strony innych grup zawodowych. Ma to bezpośredni wpływ na poziom ponoszonych kosztów.

Zgodnie z ustawą w sprawie minimalnego wynagrodzenia pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą, określony został sposób ustalania minimalnego wynagrodzenia za pracę pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą, uwzględniający rodzaj wykonywanej pracy oraz kwalifikacje wymagane przy jej wykonywaniu, oraz tryb dochodzenia do tego wynagrodzenia. Wobec tego, że jedna grupa zawodowa otrzymuje dodatkowe świadczenia, rosną roszczenia ze strony innych grup zawodowych. Ma to bezpośredni wpływ na poziom ponoszonych kosztów. Na skutek zmiany przepisów wzrosły również wynagrodzenia rezydentów, a także wynagrodzenia lekarzy specjalistów. Wobec tego płace nadal będą rosły, co będzie miało bardzo duży wpływ na finanse Szpitala. Ponoszone straty powodują przyrastanie poziomu zobowiązań w kolejnych okresach sprawozdawczych. Ma to bezpośredni negatywny wpływ na możliwość pozyskiwania zewnętrznego finansowania, w celu zabezpieczenia bieżącej płynności .

Należy wskazać na istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu Szpitala i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych:

1. Sytuacja Szpitala w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczanie wykonywanych w przyszłości świadczeń w medycznych zależy od czynników zewnętrznych, na które Szpital nie ma wpływu;
2. Stawki za udzielanie świadczeń w znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania w pełni zabezpieczającego koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją kosztów. W szczególności nie uwzględniają one kosztów zewnętrznego finansowania Szpitala. Wobec tego nie jest możliwe zapewnienie o bieżącym utrzymaniu przez Szpital płynności finansowej jeśli nadal będzie ponosił straty na podstawowej działalności;
3. Zbyt niska wartości zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych w stosunku do zgłaszanego na nie zapotrzebowania społecznego może wpływać na pogarszanie sytuacji finansowej Szpitala, który ma potencjał by wykonywać odpowiednio wyższą liczbę świadczeń, jednak występujące ograniczenia w postaci braku ich finansowania i zbyt niskiej wyceny mają wpływ na bieżącą złą sytuację finansową;
4. Systemowe rozwiązania dotyczące płacy minimalnej będą miały wpływ na wzrost wynagrodzeń w całej gospodarce. Nie jest w chwili obecnej możliwe oszacowanie ich wpływu na sytuację finansową Szpitala;
5. Nie jest znany wpływ skutków regulacji płacowych w zakresie wzrostu wynagrodzenia pielęgniarek na roszczenia płacowe kierowane przez innych pracowników Szpitala;
6. Nie ma pewności jak będzie wyglądał rynek usług świadczeń medycznych w Polsce w najbliższym czasie. Proponowane zmiany mogą w istotny sposób narzucić dodatkowe obciążenia podmiotom leczniczym bez zapewnienia dodatkowego finansowania. Wpływać to może zarówno na rentowność bieżącą jednostki, jak i na możliwość oferowania dodatkowych usług nie objętych kontraktem z NFZ;
7. Szpital wymaga nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę;
8. SPZOZ w Kole posiada zadłużenie, to głównie zobowiązania wobec Dostawców i spłata kredytów;

W pierwszym etapie należy wdrożyć działania restrukturyzacyjne tak, aby w maksymalnie dużym stopniu usprawnić efektywność funkcjonowania, poprawić wyniki finansowe i ograniczyć zadłużenie do stopnia akceptowalnego zarówno dla Powiatu jak

również dla zakładu. Jak pokazano w niniejszym materiale możliwe jest wprowadzenie zmian, które zagwarantują poprawę sytuacji finansowej oraz poprawę wskaźników płynności finansowej oraz działania zapobiegające przed ponownym narastaniem zadłużenia. Całokształt działań naprawczych i restrukturyzacyjnych powinien doprowadzić do stopniowej poprawy wyniku finansowego szpitala jak również do zmniejszenia wartości zobowiązań Szpitala.

Przedstawione w powyższym programie naprawczym działania operacyjne mają doprowadzić do zahamowanie niebezpiecznych trendów, zagrażających dalszemu funkcjonowaniu podmiotu leczniczego SPZOZ w Kole.

Dla powodzenia zaplanowanych działań niezbędnym jest wypracowanie szybkich metod konsultacyjnych z Organem Założycielskim mających na celu umożliwienie szybkiego reagowania na zmieniającą się dynamicznie w trakcie realizacji tego program rzeczywistość.

Należy jednak wskazać na istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć nad wykonaniem Programu Naprawczego Szpitala i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych.

Zadania realizowane w roku 2023:

- Pozyskanie w ramach programu WRPO na lata 2014-2020 Działanie 11.2 „Wspieranie kryzysowych działań naprawczych w kontekście pandemii Covid-19 i jej skutków społecznych oraz przygotowania do ekologicznej i cyfrowej odbudowy gospodarki zwiększającej jej odporność". Nazwa zadania „Wzmocnienie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole" (w grudniu 2022 r. podpisana umowa),
- 2 ambulansów, - obecne ambulanse są wyeksploatowane koszt naprawy jednego silnika to kwota 24. 312,71 zł. Zakupione ambulanse wraz z wyposażeniem w ramach dotacji to kwota 927 780,00 zł. Dzięki nowym karetkom zostaną ograniczone koszty wynajmu karetki od innych podmiotów, który wynosił m-cznie 6 200 zł.
- sprzętu medycznego tj: gastroskop – 1 szt, kolonoskop – 1 szt, bronchoskop z torem wizyjnym – 1 szt, defibrylatory – 3 szt, EKG z wózkiem – 2 szt, kardiomonitory – 6 szt, łóżka z wyposażeniem – 6szt a także centrala telefoniczna. Całość projektu to kwota 1 687 168,08 zł. w tym dofinansowanie z powiatu w kwocie 253 075,21 zł. - urząd Marszałkowski przeznaczył kwotę 1 534 092,87 zł.;
- Od 1 stycznia 2023 w zespole ratownictwa medycznego dokonano restrukturyzacji stanowisk, gdzie w miejsce trzech stanowisk koordynatorów powołano jednego, co skutkuje oszczędnością w wysokości 1 600,00 zł. miesięcznie;
- Od 1 stycznia 2023 r. zrezygnowano z koordynatora przychodni chirurgicznej – kwota

zaoszczędzona 2 000,00 zł. miesięcznie;

- Od 1 lutego 2023 r. zlikwidowano stanowisko koordynatora bloku operacyjnego – kwota 2000,00 zł. miesięcznie;
- Nie przedłużono części umów zleceń co skutkowało obniżeniem składek ZUS o kwotę 11.200,00 zł.;
- Obniżono wynagrodzenia ginekologów w ramach świadczeń medycznych przychodni z 72% na 50%-52% ;
- Przychodnia chirurgiczna – od 1 stycznia 2023 r. wynegocjowano zmniejszenie wynagrodzenia z 65% do poziomu 50-53%;
- Z dniem 05.01.2023 r. wprowadzono tzw. elektroniczne raportowanie pielęgniarek, co oznacza, że nie płacimy pielęgniarkom dodatkowych pieniędzy za nadgodziny.
- Z ratownikami medycznymi obsługującymi transport specjalistyczny podpisano aneksy na 2 lata , wzrost wynagrodzenia zaledwie o 5% w stosunku do roku 2022
- koszt integracji teleradiologii z Tomma wyceniony na kwotę 34.700,00 zł zostanie pokryty w całości przez Tomma ;
- Skrócono czas pobytu pacjenta na Oddziale Wewnętrznym -(po połączeniu dwóch oddziałów) ze średniej 7,9 dnia do 4,6 wg zestawienia na dzień 31.12.2022 r. a w całym SPZOZ zmniejszono do 3,6 dnia;
- Przeorganizowano pracę na Izbie Przyjęć SPZOZ w Kole – od stycznia 2023 r. jeden lekarz obsługuje dwa zakresy tj: Izba Przyjęć i transport medyczny – jest to oszczędność około 25 000,00 zł. miesięcznie;

- Zakup serwera wraz z oprogramowaniem – całość zadania to kwota 95 571,00 zł. dofinansowanie w formie dotacji ze środków Powiatu Kolskiego w kwocie 93 449,32;
- Przebudowa Oddziału Wewnętrznego w SPZOZ w Kole. Całość zadania wg kosztorysów inwestorskich to kwota 9 226 279,87 zł. W roku 2023 będzie realizowany I etap zadania polegający na Przebudowie Oddziału Wewnętrznego wraz z dostosowaniem budynku głównego szpitala do wymogów ppoż. Przebudowywane będzie skrzydło po byłym laboratorium ALAB, które przeniosło się na parter wybudowanego Nowego Bloku Operacyjnego, oddanego do użytku w roku 2020. Wartość zadania (I etap) to kwota 6 487 942,00 zł. Zadanie będzie realizowane ze środków z inwestycji rządowego funduszu Polski Ład w kwocie 5 400 000,00 zł i środków powiatu Kolskiego w kwocie 1 087 942,00 zł. Wykonywany remont nie zakłóci pracy oddziału, i pozwoli nadal realizować ryczałt w tym zakresie. Obecnie

oddział wewnętrzny nie spełnia standardów wszystkich wymaganych ustawą warunków, sale bez właściwego węzła sanitarnego, co zapewni podniesienie na wyższy poziom usług medycznych świadczonych pacjentom i ich szybkiego powrotu do zdrowia;

- Laparoskopowe usunięcie narządu rodnego. Występują 2 warianty wykonania operacji m. in usunięcie laparoskopowe trzonu macicy z lub bez przydatków, lub całkowite usunięcie narządu rodnego. Każda operacja laparoskopowa stanowi większe trudności dla zespołu operacyjnego, ale jednocześnie powoduje szybki powrót pacjentki do zdrowia. Operacja polega na tym, że lekarz wprowadza kamerę przez nacięcie pępka oraz trzy inne niewielkie nacięcia powłok w podbrzuszu. W trakcie zabiegu występuje mniejszy uraz tkanek co wiąże się z mniejszymi dolegliwościami bólowymi i dobrym efektem kosmetycznym powłoki brzusznej. Do dnia 10.05.2023 r. w naszej jednostce wykonano 3 takie zabiegi. Nasze zespoły lekarskie jeszcze w m-cu maju jadą na szkolenie do Kliniki MSWIA do Wrocławia w celu doskonalenia techniki wykonywania zabiegu.

  Przychód za wykonanie takiej operacji to kwota około 7 500,00 zł.

  Średni koszt pojedynczego zabiegu to kwota 4 511,00 zł.

- Od marca 2023 r. w ramach umowy Podstawowej Opieki Zdrowotnej uruchomiony został dodatkowy zakres świadczeń – opieki koordynowanej. Wdrożenie opieki oznacza zapewnienie pacjentowi kompletnego procesu diagnostyki i terapii w chorobie przewlekłej (zakres kardiologiczny), czyli wdrożenie programu zarządzania chorobą z utworzeniem indywidualnego planu opieki medycznej. Zakres ten oznacza również realizację profilaktyki, stosując zasady proaktywnego podejścia do podopiecznych z listy aktywnej, kwalifikujących się do programów profilaktycznych oraz wyznaczenie koordynatora , który uczestniczy w ww. procesach. Opieka koordynowana upoważnia także do korzystania z budżetu powierzonego, przekazanego do dysponowania w ramach aneksu do umowy z NFZ oraz do konsultacji z lekarzem specjalistą – kardiologiem, konsultacji dietetycznych i porad edukacyjnych. Wartość umowy w związku z rozszerzeniem działalności wzroście o 65 000 zł. za koordynację opieki oraz dodatkowo za świadczenia w zakresie budżetu powierzonego opieki koordynowanej – o 50 967,24 zł.;

- ❖ SPZOZ w Kole przystąpił do konkursu na świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i utworzenia Poradni Alergologicznej. W dniu 27 kwietnia 2023 r. jednostka otrzymała pozytywną decyzję dot. rozstrzygnięcia konkursu, w wyniku którego od 1 czerwca 2023 r. została otwarta poradnia alergologiczna. Poradnia będzie działała trzy dni w tygodniu i będą mogły skorzystać z niej zarówno dzieci jak i osoby dorosłe. Poradnia alergologiczna zajmuje się rozpoznawaniem i leczeniem schorzeń alergicznych, a także diagnostyką i leczeniem astmy i innych chorób układu oddechowego, alergii pokarmowej, zaburzeń odporności, nawracających zapaleń oskrzeli i płuc. Alergolog w celu wykrycia przyczyn alergii zleca testy alergiczne, które dzielą się na:

- testy skórne - alergen przystawia się do skóry i po 15-20 min sprawdza, czy wystąpiła reakcja uczuleniowa;
- testy z krwi - polegają na oznaczeniu przeciwciał IgE dla poszczególnych alergenów (pyłkowych, roztoczowych, pleśniowych i zwierzęcych);
- testy (próby) prowokacyjne - jak sama nazwa wskazuje, polegają na sprowokowaniu reakcji alergicznej poprzez bezpośrednie wystawienie pacjenta na działanie alergenu, np. poprzez podanie;
- donosowe, dooskrzelowe (pacjent wdycha alergen w aerozolu), podanie określonego rodzaju pokarmu.

Umowa z NFZ została podpisana na miesiąc czerwiec 2023 r. a 30.06.2023 r. został podpisany aneks na okres 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r .

Wartość umowy wynosi 97 856,15 zł.

Poniesiony koszt 18 065,17 zł.

- ❖ SPZOZ w Kole wychodząc na przeciw oczekiwaniom pacjentów i rozszerzenia swojej działalności wykazało chęć przystąpienia do realizacji programu pilotażowego "Profilaktyka 40+". Celem programu pilotażowego jest ocena organizacji i efektywności objęcia świadczeniobiorców od 40 roku życia profilaktyczną diagnostyką w zakresie najczęściej występujących problemów zdrowotnych. W ramach programu pacjenci zgłaszający się do naszej jednostki będą mogli mieć wykonane następujące badania:

- ✓ Pakiet badań diagnostycznych dla kobiet: morfologia krwi obwodowej, stężenie cholesterolu całkowitego lub kontrolny profil lipidowy, stężenie glukozy we krwi, ALAT, AspAT, GGTP, poziom kreatyniny we krwi, ogólne badanie moczu, poziom

kwasu moczowego we krwi, krew utajona w kale;

- ✓ Pakiet badań diagnostycznych dla mężczyzn: morfologia krwi obwodowej, stężenie cholesterolu całkowitego lub kontrolny profil lipidowy, stężenie glukozy we krwi, ALAT, AspAT, GGTP;
- ✓ eatyniny we krwi, ogólne badanie moczu, poziom kwasu moczowego we krwi, krew utajona w kale, PSA.;
- ✓ Pakiet badań diagnostycznych wspólny: pomiar ciśnienia tętniczego, pomiar masy ciała, wzrostu, obwodu w pasie oraz obliczanie wskaźnika masy ciała (BMI);

- ❖ Obecnie przygotowujemy się do rozszerzenia działalności w zakresie badań endoskopowych, a mianowicie endoskopowej cholangiopankreatografii wstecznej (ECPW) oraz do zakupu koniecznego sprzętu do wykonywania przedmiotowego badania – duodenoskopu.

Endoskopowa cholangiopankreatografia wsteczna, określana skrótem ECPW, jest jedną z najskuteczniejszych metod oceniających drogi żółciowe i przewody trzustkowe. Ze względu na to, że jest to badanie inwazyjne i może powodować powikłania, wykonuje się je w celach diagnostycznych tylko wtedy, gdy nie można przeprowadzić badań nieinwazyjnych lub gdy wyniki tych badań są niejednoznaczne lub istnieje konieczność uzyskania materiału do badania histologicznego, czyli pobrania wycinków. ECPW wykonuje się głównie w celu przeprowadzenia zabiegów terapeutycznych, takich jak usuwanie złogów (kamieni) z dróg żółciowych i trzustkowych, zakładanie protez i poszerzanie dróg żółciowych czy pobierania wycinków. ECPW stanowi połączenie endoskopii z badaniem radiologicznym.

Zastosowanie ECPW pozwala pacjentowi uniknąć leczenia operacyjnego, pomaga umiejscowić przeszkodę w odpływie żółci i jej przyczynę, a w przypadku chorób trzustki metoda ta jest pomocna w diagnosty cenowotworów i przewlekłych stanów zapalnych. Na pierwszym etapie ECPW wykorzystywane są metody endoskopowe: duodenoskop wprowadzany jest, tak jak w gastroskopii, do dwunastnicy w okolicę brodawki Vatera, gdzie łączą się drogi żółciowe i trzustkowe. Do ujścia dróg żółciowych i trzustkowych podaje się środek kontrastujący i wtedy korzystając z metod radiologicznych, ocenia się ich obraz na RTG. W przypadku uwidocznienia nieprawidłowości w przebiegu i w zarysach dróg żółciowych oraz trzustkowych, ich szerokości, sposobie wypełniania się kontrastem można zastosować odpowiednie zabiegi terapeutyczne, np. usunięcie złogów. Grupując pacjenta z pozycji oddziału z wykonaniem kolonoskopii, w zależności od rozpoznania i procedury diagnostycznej, możemy otrzymać średnią kwotę 2 667,00 zł. Natomiast grupując pacjenta

z pozycji oddziału z wykonaniem ECPW w zależności od rozpoznania i procedury diagnostycznej, możemy otrzymać średnią kwotę 6 116,00 zł.

Kolonoskopia ze znieczuleniem którą SPZOZ w Kole wykonuje od m-ca lipca 2023 r. Miesięczny przychód dla szpitala to 44 800 zł. co rocznie daje 537 600 zł. Koszt miesięczny to kwota 3 000,00 zł. Koszt roczny to kwota 36 000,00 zł.

SPZOZ w Kole w m-cu czerwcu przystąpił do postępowania na otwarcie przychodni specjalistycznej leczenia bólu. Umowa z NFZ na funkcjonowanie w/w poradni została podpisana w m-cu sierpniu br. Z dniem 1 września 2023 r. SPZOZ w Kole poradnia Poradnia Leczenia Bólu rozpoczęła działalność.

W Poradni Leczenia Bólu specjaliści zajmują się zapewnieniem kompleksowej opieki chorym cierpiącym z powodu bólu. Prowadzone są programy diagnostyki i leczenia bólu przewlekłego, zwłaszcza współistniejącego z przewlekłymi chorobami neurologicznymi.

W poradniach tego typu prowadzi się leczenie pacjentów cierpiących z powodu:

bólu związanego z Chorobą Parkinsona,

bólu ośrodkowego związanego ze stwardnieniem rozsianym (SM),

bólu w przebiegu choroby Alzheimera,

neuralgii i neuropatii popółpaścowej,

migrenowych bólów głowy,

neuralgii podpotylicznej,

dystonii ogniskowej twarzy,

bólu związanego ze zmianami zwyrodnieniowymi kręgosłupa,

bólu stawów kończyn,

dyskopatii,

nerwobólów (nerwu kulszowego, trójdzielnego),

przetrwałego bólu pourazowego,

polineuropatii (m. in. niedokrwiennej, cukrzycowej),

bólu reumatoidalnego.

Leczenie bólu prowadzone jest wielokierunkowo poprzez:

kompleksową farmakoterapię,

blokady czasowe (jednorazowe i ciągłe) nerwów obwodowych i czaszkowych pod kontrolą USG,

blokady splotów nerwowych.

Przychód na rok 2023 to kwota 56 278,56 zł.

SPZOZ w Kole w najbliższej przyszłości rozważa dalsze rozszerzanie działalności ambulatoryjnej opieki specjalistycznej o poradnie chorób metabolicznych. Na chwilę obecną jednostka przygotowuje się do postępowania konkursowego poprzez gromadzenie wymaganego sprzętu i pozyskania specjalistów do pracy w tej poradni.

Poradnia Chorób Metabolicznych jest jednostką specjalistyczną w zakresie leczenia zaburzeń w gospodarce lipidowej i otyłości oraz chorób towarzyszących.

Poradnia ukierunkowana jest na leczenie schorzeń metabolicznych, przede wszystkim takich jak:

– otyłość,

– hiperlipidemie,

– osteoporoza (z dostępnością do densytometrii),

– zaburzenia gospodarki wapniowo-fosforanowej (w tym choroby przytarczyc),

– niedobory pokarmowe,

– hemochromatoza.

Dominującą chorobą leczoną w naszej poradni jest choroba otyłościowa. Pacjenci z chorobą otyłościową leczeni są kompleksowo – od zdiagnozowania przyczyny otyłości, jej powikłań, do wdrożenia odpowiedniego leczenia, z uwzględnieniem farmakoterapii oraz leczenia bariatrycznego.

W 2023 r. SPZOZ w Kole otrzymał dotację od Urzędu Gminy w Kłodawie w wysokości 50 000,00 zł. na zakup sprzętu medycznego. W związku z powyższym zakupiono spirometr i respirator.

Gmina Olszówka przekazała dotację w wysokości 50.000,00 zł. Z pozyskanej kwoty został zakupiony videoduodenoskop.

Na zakup aparatu do znieczulenia następujące gminy przekażą - Urząd Miejski Koło kwotę 50 000,00 zł, Gmina Babiak 20 000,00 zł, Gmina Wiejska Koło 20 000,00 zł Gmina Grzegorzew 10 000,00 zł

Ponadto pozostałe Gminy powiatu kolskiego zadeklarowały pomoc finansową z przeznaczeniem na zakup niezbędnego sprzętu medycznego dla SPZOZ w Kole. Stosowne uchwały mają być podjęte w m-cu wrześniu bieżącego roku.

W 2023 r. zostaną przekazane od darczyńcy 3 histeroskopy na oddział ginekologiczno-położniczy, który pozwoli w małoinwazyjny sposób szczegółowo ocenić wnętrze jamy macicy, jak również usunąć nieprawidłowe zmiany w jej obrębie.

Wartość przekazanych urządzeń to kwota 350 000,00 zł.
Do 30.06.2023r wykonano 25 takich zabiegów. Przychód z jednego zabiegu to kwota od 2 400,00 zł. do 2 700,00 zł. , natomiast koszt to kwota 250,00 zł. Od 1 sierpnia po przekazaniu w/w sprzętu będzie wykonywanych miesięcznie ok 28 badań histeroskopowych, co pozwoli na osiągnięcie przychodu na poziomie 67 200,00 zł. a w skali całego roku kwotę 806 400,00 zł.

W związku z ponoszonymi przez SPZOZ w Kole bardzo dużymi kosztami mediów (energia elektryczna i gaz) zwrócono się do podmiotów zewnętrznych o wykonanie audytów energetycznych dotyczących zainstalowania paneli fotowoltaicznych oraz pomp ciepła. Z przeprowadzonych audytów wynika, że łączy koszt inwestycji będzie wynosił około 5 698 000,00. Zwrot inwestycji przy obecnych cenach to około od 4 do 5 lat. W przypadku realizacji w/w przedsięwzięcia szpital stałby się samowystarczalną placówką pozyskującą energię jeśli chodzi o energię elektryczna i cieplną. SPZOZ w Kole złoży wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Środowiska w Poznaniu o udzielenie pożyczki na sfinansowanie przedmiotowego zadania. Ze wstępnych rozmów wynika że udzielona pożyczka zostanie po zakończonej inwestycji umorzona w wysokości 30%. Z naszych wyliczeń jednoznacznie wynika iż m-cna rata pożyczki będzie niższa niż opłaty za media które ponosi w chwili obecnej szpital.

W dniu 19.05.2023 r. SPZOZ w Kole zwrócił się do Zarządu Powiatu Kolskiego o udzielenie pożyczki w wysokości 1 000 000,00 zł na spłatę zobowiązań wymagalnych. Podczas sesji rady powiatu w dniu 25.05.2023 r. została podjęta uchwała przyznająca w/w środki. W dniu 14.06.2023 r. pomiędzy SPZOZ w Kole a Powiatem została zawarta umowa pożyczki. W dniu 15.06.2023 r. na konto SPZOZ w Kole wpłynęła kwota 1 000 000,00 zł. natomiast w dniu 19.06.2023 r. zostały uregulowane faktury z zestawienia.

W Transporcie specjalistycznym od 01 Lipca 2023 r. zmieniono umowy z lekarzami obsługującymi ten zakres, gdzie stawkę godzinową średnio od 120 zł. do 160 zł. na stawkę ryczałtową tj 500 zł za dyżur dziesięciogodzinny – oszczędność od 700 zł. do 900 zł za dzień. W skali m-ca to oszczędności ok 21 000,00 zł. do 27 000,00 zł. W skali roku to oszczędność ok 252 000,00 zł. do 324 000,00 zł.

Jednocześnie zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Klimatu i Środowiska w sprawie systemu pomiarowego z dnia 22.03.2022 r. SPZOZ w Kole jest zmuszony dostosować układ pomiarowo-rozliczeniowy na zasadach TPA o mocy nie mniejszej niż 40 kW i nie większej niż

800MW (wyłącznie) lub rocznym zużyciu energii elektrycznej nie mniejszym niż 200GWh i nie większym niż 4 GWh. Układ pomiarowy winien spełnić następujące wymagania:

1) Miejsce zainstalowania – układ pomiarowo-rozliczeniowy należy zabudować w stacji Odbiorcy – po stronie transformatora,

2) Sposób pomiaru-pośredni,

3) Liczniki:

- liczniki dokładności – licznik energii w układzie pomiarowo-rozliczeniowym powinien spełniać klasę dokładności nie gorszą niż C dla pomiaru energii czynnej i 1 lub 1S dla energii biernej;

- funkcjonalność liczników – licznik energii winien umożliwić jednokierunkowy pomiar energii czynnej i dwukierunkowy pomiar energii biernej z rejestracją profili obciążenia, licznik energii elektrycznej powinien umożliwiać rejestrowanie i przechowywanie w pamięci pomiarów mocy czynnej w okresach od 15 do 60 minut przez co najmniej 63 dni i automatycznie zamykać okresy rozliczeniowe, powinien być możliwy lokalny pełny odczyt układów pomiarowych w przypadku awarii łączy transmisyjnych lub w celach kontrolnych;

4) Przystosowanie układów pomiarowo-rozliczeniowych do systemów zdalnego odczytu danych pomiarowych:

- układy transmisji danych pomiarowych powinny zapewniać standard protokołu transmisji umożliwiający zdalny odczyt danych pomiarowych do Lokalnego Systemu Pomiarowo-Rozliczeniowego Operatora Systemu Dystrybucyjnego

- układy pomiarowo-rozliczeniowe energii elektrycznej powinny umożliwiać transmisję danych pomiarowych nie częściej niż raz na dobę

- transmisja danych pomiarowych winna być realizowana poprzez łącze GSM/GPRS. Moduły komunikacyjne dla układów pomiarowo-rozliczeniowych wraz z kartą SIM dostarczy i zainstaluje ENERGA-OPERATOR S.A.

5) Wymagania dodatkowe:

- wzorcowane przekładniki winny mieć klasę dokładności nie gorszą niż 0,2S dla przekładników prądowych i 0,2 dla przekładników napięciowych oraz winny być instalowane w każdej z faz.

- przekładniki prądowe powinny być tak dobrane aby wartość prądu wynikająca z planowanej mocy umownej i uwzględnienia zadanego współczynnika tg fi była nie mniejsza niż 1% i nie większa niż 120% wartości znamionowego prądu pierwotnego.

- przekładniki prądowe i napięciowe powinny być tak dobrane aby obciążenie strony wtórnej zawierało się między 25% a 100% wartości nominalnej mocy uzwojeń rdzeni przekładników

- w przypadku wystąpienia konieczności dociążenia uzwojenia lub rdzenia pomiarowego, jako dociążenie należy zastosować atestowane rezystory instalowane w obudowach przystosowanych do plombowania,

- do uzwojenia wtórnego przekładników prądowych w układach pomiarowych nie można przyłączyć innych przyrządów poza licznikami energii elektrycznej oraz w uzasadnionych przypadkach rezystorów dociążających

- układy pomiarowe powinny umożliwiać pomiar napięcia i prądu w każdej z faz za pomocą liczników trój systemowych. W układach pośrednich pomiar powinien być realizowany poprzez jednofazowe przekładniki prądowe i napięciowe w układzie „Y"

- współczynnik bezpieczeństwa przekładników prądowych FS powinien być <5

- wszystkie elementy członu zasilającego oraz osłony i urządzenia wchodzące w skład układu pomiarowego energii elektrycznej muszą być przystosowane do oplombowania. Plombowanie musi umożliwiać zabezpieczenie przed: zmianą parametrów lub nastaw urządzeń w skład układu pomiarowego oraz ingerencję powodującą zafałszowanie jego wskazań.

Przybliżony koszt inwestycji to kwota ok 130 000.00 zł

Koło dnia 11.09.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Aneta K[illegible]erczak

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w KOLE
Grzegorz Gibaszek