

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej

2021r-2024r

Raport sporządzony zgodnie z art. 53a ust. 1 Ustawy o działalności leczniczej. Podstawę raportu stanowi sprawozdanie finansowe za 2021 rok.

W oparciu o zapisy w/w ustawy raport składa się z :

1. Analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej za miniony rok;
2. Prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń;
3. Informacji o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową podmiotu leczniczego.

1. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2021.

Sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w roku 2021 była bezwzględnie uzależniona od sposobu naliczenia ryczału, wysokości ceny w rehabilitacji pulmonologicznej i rehabilitacji pocovidowej w tym wartości zapłaty za poszczególne usługi zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia w sytuacji pandemicznej. Istotne jest to, że zgodnie z Ustawą o zakażeniach i chorobach zakaźnych Szpital ma obowiązek przyjąć wszystkie osoby chore na gruźlicę i podejrzanę o prątkowanie, a Fundusz nie musi za w/w usługę zapłacić.

Szpital działa w sieci w poziomie IV – szpitale onkologiczne i pulmonologiczne. Ryczałt stanowi ok. 53% przychodu z NFZ. Skutkiem uczestnictwa w sieci szpitali jest zapewnienie bezpieczeństwa finansowego na poziomie podstawowym. Trudno określić jakie byłyby skutki nieuczestniczenia w sieci szpitali, albowiem decyzje w roku 2020 podejmowane były w oparciu o wiedzę i doświadczenie pracowników NFZ i MZ z uwzględnieniem zagrożeń zachorowania na covid-19.

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

Rachunek zysków i strat 2021 .

Rachunek Zysków i Strat	01.01.2021- 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 432 620,11
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 565 726,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-136 090,45
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 984,10
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 461 196,60
I. Amortyzacja	1 386 246,59
II. Zużycie materiałów i energii	2 721 744,16
III. Usługi obce	2 454 601,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	16 909,27
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	10 518 004,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 052 380,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	273 562,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 747,58
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 028 576,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 937 301,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	1 201 619,14
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Pozostałe przychody operacyjne	735 682,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	132 961,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	132 961,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-224 236,20
G. Przychody finansowe	1 329,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym:	
a. od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b. od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
II. Odsetki , w tym :	329,89
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
V. Inne	1 000,00
H. Koszty finansowe	53 937,29
I. Odsetki , w tym:	53 937,29

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

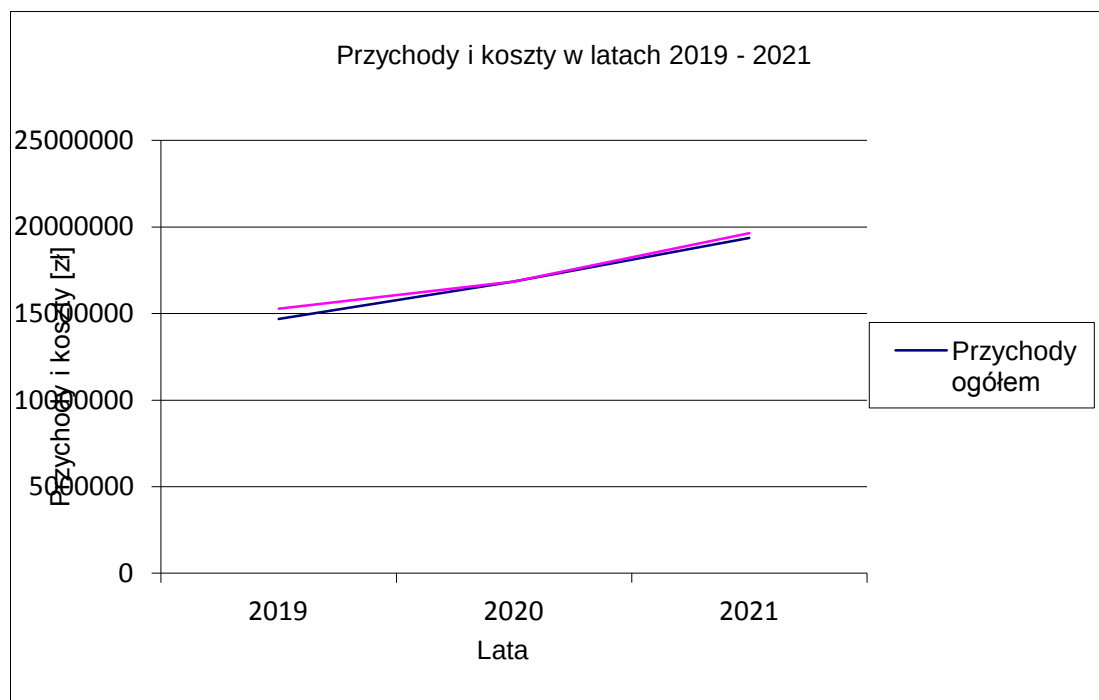
REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

- dla jednostek powiązanych	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	
IV. Inne	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-276 843,60 zł
J. Podatek dochodowy	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-276 843,60 zł

Wynik Finansowy 2021



	2019	2020	2021
Przychody ogółem	14 685 551,58	16 852 084,03	19 371 251,73
Koszty ogółem	15 279 903,24	16 847 785,54	19 648 095,33

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

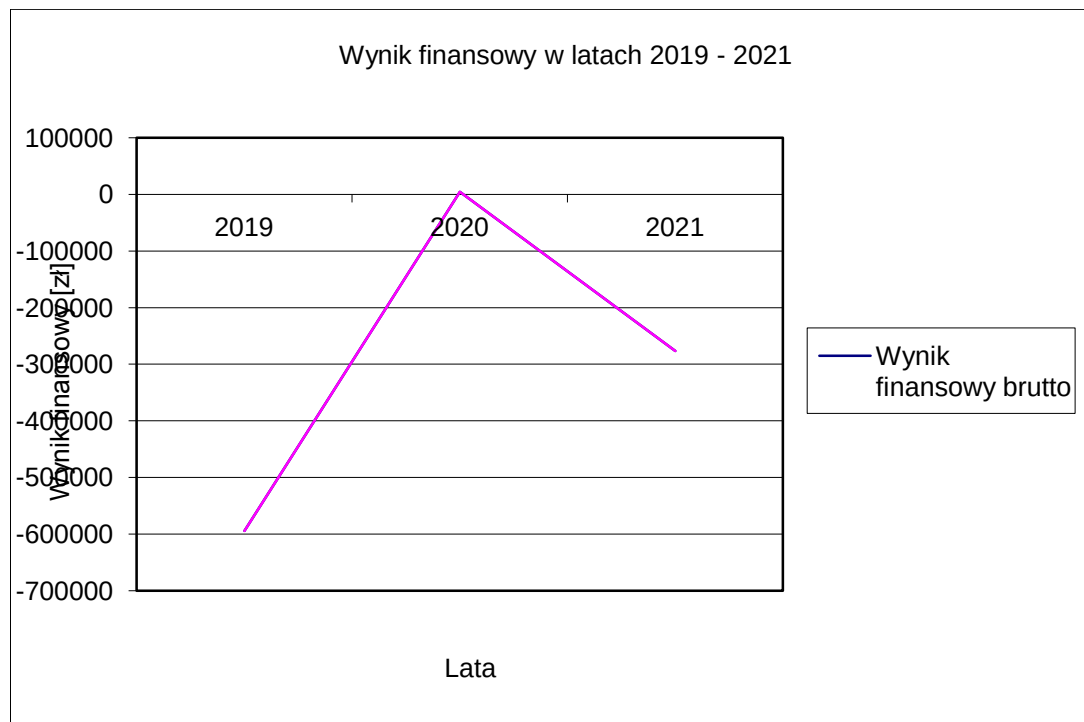
32-310 Jaroszewiec ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl



	2019	2020	2021
Wynik finansowy brutto	-594 351,66	4 298,49	-276 843,60
Wynik finansowy netto	-594 351,66	4 298,49	-276 843,60

Prezentacja wyników finansowych lat poprzednich

Rok	Wynik finansowy
2007	15 908,00 zł
2008	649 080,67 zł
2009	- 277 059,08 zł
2010	- 170 077,41 zł
2011	- 187 217,65 zł
2012	542 587,87 zł
2013	350 718,54 zł
2014	- 240 094,79 zł
2015	173 995,26 zł
2016	- 406 784,46 zł

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jaroszewiec ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

2017	278 844,53 zł
2018	172 153,55 zł
2019	-594 351,66 zł
2020	4 298,49 zł
2021	-276 843,60

Dynamiczne otoczenie, ciągłe zmiany przepisów, szczególnie aktualizujących Decyzji Wojewody oraz potrzeba dostosowania się do nich, a także rozwój sytuacji pandemicznej znacznie utrudnia funkcjonowanie na rynku. Działając w takim środowisku, niezbędna jest częsta analiza i stałe monitorowanie sytuacji majątkowo-finansowej, by możliwe było natychmiastowe i skuteczne przekazywanie danych o sytuacji ekonomicznej celem pozyskania możliwości wzrostu wyceny realizowanych usług i ich urealnienia (zwłaszcza w zakresach rehabilitacji pokowidowej). Natychmiastowa wiedza analityczna pozwala na reagowanie i sugerowanie zmian by utrzymać strukturę szpitala, w kontekście zapowiadanych przez Ministerstwo Zdrowia zmian strukturalnych w służbie zdrowia. Analiza wskaźnikowa jest jednym z segmentów ogólnej analizy finansowej. Zajmuje się badaniem stanu i rozwoju finansów, czyli dostarcza informacji o kondycji finansowej jednostki.

DYNAMIKA ZYSKU

2019

2020

2021

przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13 580 214,96	15 174 627,47	17 432 620,11
Pozostałe przychody operacyjne	1 101 030,71	1 677 437,38	1 937 301,73
Przychody finansowe	4 305,91	19,18	1 329,89
RAZEM PRZYCHODY	14 685 551,58	16 852 084,03	19 371 251,73
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	15 183 121,94	16 729 246,35	19 461 196,60
Pozostałe koszty operacyjne	92 430,79	97 414,00	132 961,44
Koszty finansowe	4 350,51	21 125,19	53 937,29
RAZEM KOSZTY	15 279 903,24	16 847 785,54	19 648 095,33
WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-594 351,66	4 298,49	-276 843,60
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
WYNIK FINANSOWY NETTO	-594 351,66	4 298,49	-276 843,60
Zyskowność sprzedaży			
zysk netto x 100 / przychody ogółem	-4,0%	0,0%	-1,4%

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

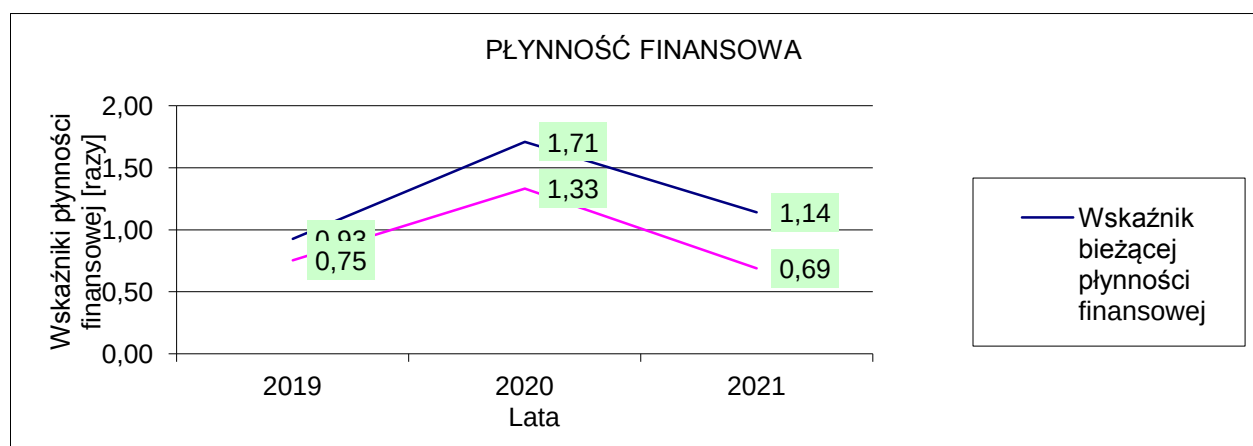
REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ I SPRAWNOŚCI DZIAŁANIA

WYSZCZEGÓLNIENIE		2019	2020	2021
1.	Wskaźnik bieżącej płynności finansowej środki obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe [razy]	0,93	1,71	1,14
2.	Wskaźnik wysokiej płynności finansowej (Środki obrotowe ogółem - zapasy) / zobowiązania krótkoterminowe [razy]	0,75	1,33	0,69
3.	Wskaźnik szybkości obrotu należnościami należności z tytułu dostaw i usług x 365 / przychód netto ze sprzedaży produktów i towarów [dnie]	31	27	23
4.	Wskaźnik szybkości obrotu zapasami zapasy x 365 / (wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów) [dnie]	8	17	19
5.	Wskaźnik trwałości struktury finansowania (kapitał własny + rezerwy + zobowiązania długoterminowe) x 100 / suma pasywów [%]	31,93%	28,91%	29,45%



	2019	2020	2021
Wskaźnik bieżącej płynności finansowej	0,93	1,71	1,14

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

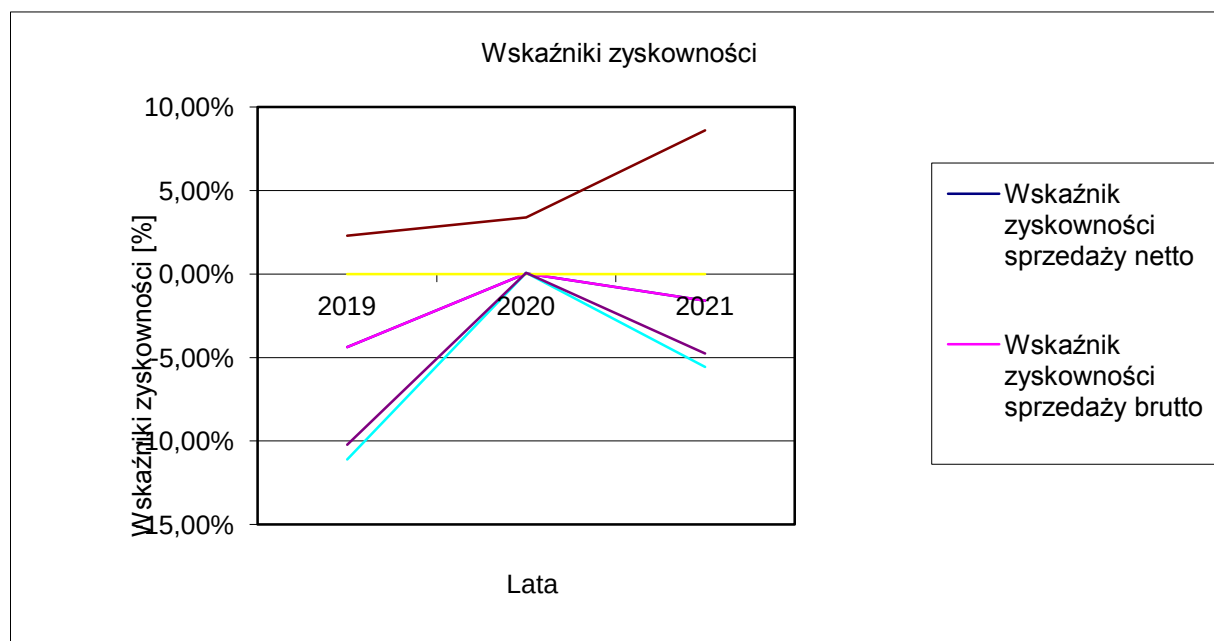
NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

Wskaźnik wysokiej płynności finansowej	0,75	1,33	0,69
--	------	------	------

III. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI

	2019	2020	2021
Wskaźniki			
Wskaźnik zyskowności sprzedaży netto	-4,38%	0,03%	-1,59%
Wskaźnik zyskowności sprzedaży brutto	-4,38%	0,03%	-1,59%
Wskaźnik zyskowności kapitałów własnych	-11,10%	0,08%	-5,56%
Wskaźnik zyskowności kapitału podstawowego	-10,22%	0,07%	-4,76%
Inflacja	2,30%	3,40%	8,60%



IV. WSKAŹNIKI WYPŁACALNOŚCI (ZDOLNOŚCI DO OBSŁUGI DŁUGÓW)

WYSZCZEGÓLNIENIE		2019	2020	2021
1.	Wskaźnik obciążenia majątku zobowiązaniami (zadłużenie) (suma pasywów - kapitały własne) x 100 / suma aktywów [%]	70,36%	76,22%	44,42%
2.	Wskaźnik pokrycia majątku trwałego kapitałami własnymi (kapitały własne + rezerwy) x 100 / majątek trwały [%]	34,99%	29,03%	27,31%
	Wskaźnik finansow. środków obrotowych kapitałami			

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jaroszewiec ul. Kolejowa 1a

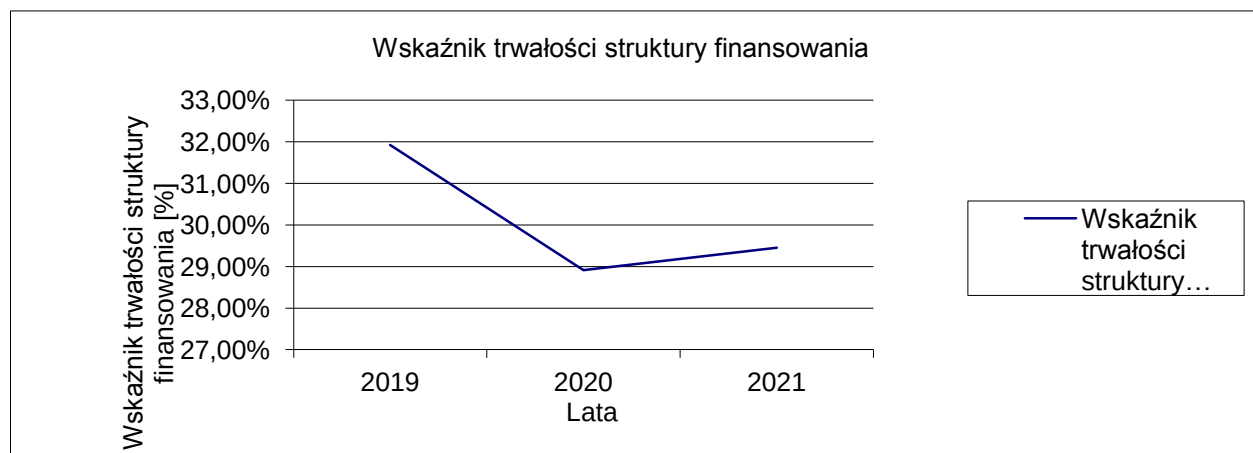
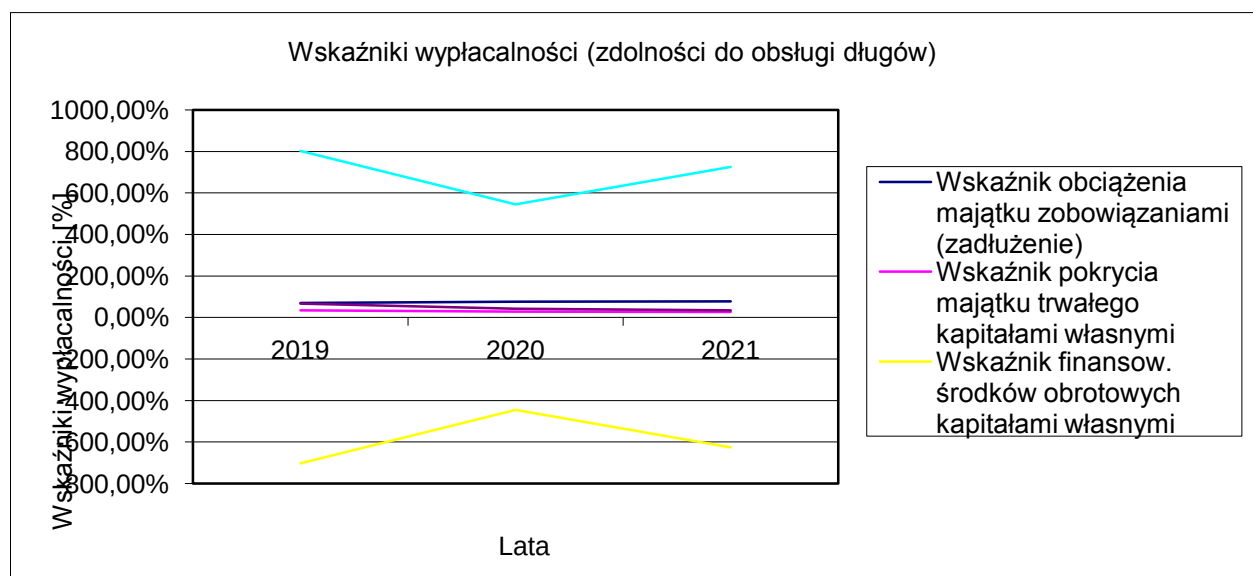
tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

	własnymi			
3.	(kapitały własne - majątek trwały) x 100 / majątek obrotowy [%]	-702,84%	-445,21%	-625,75%
4.	Wskaźnik finansow. środków obrotowych kapitałami obcymi (suma pasywów - kapitały własne) x 100 / majątek obrotowy [%]	802,84%	545,21%	725,75%
5.	Wskaźnik pokrycia zobowiązań należnościami należności i roszczenia x 100 / (zobowiązania długo- i krótkoterminowe) [%]	67,25%	41,47%	34,52%



2019	2020	2021
31,93%	28,91%	29,45%

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jaroszewiec ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

2. Prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej za kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń

Założenia do analizy wskaźnikowej wszystkich wersji w 2022 roku:

Sytuacja reakcji na pandemię COVID-19 oraz wojny w Ukrainie wymusza zmiany sposobu finansowania i organizacji szpitali, które zajmują się chorobami zakaźnymi, w naszym przypadku gruźlicą. Podstawowym sygnałem jest przyspieszona zmiana wyceny osobodnia, w której w dniach od 12.05.2022r Szpital uczestniczył jako jeden z pierwszych. Wprowadzenie chorób zakaźnych jako priorytetową dziedzinę medycyny do Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia priorytetowych dziedzin medycyny Radykalnie negatywny zdrowotny skutek COVID-19 będzie wymagał wzrostu ilości rehabilitacji pulmonologicznej, co musi spowodować ustabilizowanie sposobu zapłaty za usługi na poziomie realnych kosztów. Zakładam, że sytuacja na korzyść szpitala zmieni się w roku 2022 i kolejnych latach.

Wynik finansowo w rok 2022,2023,2024

Wiersz	Wyszczególnienie	2 022	2 023	2 024
1	2	4		
I	Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	20 630 901,11	21 160 901,11	21 160 901,11
	- świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ	20 336 973,83	20 866 973,83	
	- innych usług medycznych	291 174,00	291 174,00	
II	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	22 424 218,21	23 079 002,65	23 128 630,69
	Amortyzacja	1 520 215,56	1 625 000,00	1 700 000,00
	Leki i materiały medyczne	1 587 920,80	1 587 920,80	1 587 920,80
	Zużycie pozostałych materiałów	1 088 713,36	1 088 713,36	1 078 713,36
	Energia	1 006 725,73	1 006 725,73	1 006 725,73
	Usługi obce	2 318 852,12	2 318 852,12	2 317 852,12
	Podatki i opłaty	15 834,52	15 834,52	15 834,52
	Wynagrodzenia	11 853 300,64	12 203 300,64	12 203 300,64
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 588 023,00	2 788 023,00	2 788 023,00
	Pozostałe koszty rodzajowe	404 632,48	404 632,48	390 260,52
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 000,00	40 000,00	40 000,00
A	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-1 793 317,10	-1 918 101,54	-1 967 729,58

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji**Im. Edmunda Wojtyły****32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a**

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

III	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	2 170 635,92	2 170 635,92	2 170 635,92
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
	Dotacje	1 370 635,92	1 370 635,92	1 370 635,92
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	Inne przychody operacyjne, w tym:	800 000,00	800 000,00	800 000,00
	- z tytułu amortyzacji			
IV	Przychody finansowe	1 430,88	1 430,88	1 430,88
	w tym: odsetki	1 430,88	1 430,88	1 430,88
B	Razem przychody (III+IV)	2 172 066,80	2 172 066,80	2 172 066,80
V	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	122 402,16	122 402,16	122 402,16
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
	Inne koszty operacyjne	122 402,16	122 402,16	122 402,16
VI	Koszty finansowe	79 896,72	79 896,72	79 896,72
	w tym: odsetki	79 896,72	79 896,72	79 896,72
C	Razem koszty (V+VI)	202 298,88	202 298,88	202 298,88
D	Ogółem przychody (I+B)	22 802 967,91	23 332 967,91	23 332 967,91
E	Ogółem koszty (II+C)	22 626 517,09	23 281 301,53	23 330 929,57
F	Wynik finansowy brutto (D-E)	176 450,82	51 666,38	2 038,34
G	Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
H	Wynik finansowy netto (F-G)	176 450,82	51 666,38	2 038,34
I	Wynik finansowy netto + amortyzacja	1 696 666,38	1 676 666,38	1 702 038,34

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji**Im. Edmunda Wojtyły****32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a**

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

	2 022	2 023	2024
AKTYWA RAZEM	44 101 598,12	45 964 787,40	45 834 787,40
Aktywa trwałe	41 579 337,40	43 579 337,40	43 579 337,40
Aktywa obrotowe	2 522 260,72	2 385 450,00	2 255 450,00
Zapasy	800 000,00	800 000,00	800 000,00
Należności	1 530 450,00	1 330 450,00	1 250 450,00
<i>należności krótk do 12mc</i>	<i>1 400 000,00</i>	<i>1 300 000,00</i>	<i>990 000,00</i>
Inwestycje krótkoterminowe	141 810,72	200 000,00	150 000,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	55 000,00	55 000,00
PASYWA RAZEM	44 101 598,12	45 964 787,40	45 834 787,40
Kapitał własny	5 157 868,72	5 209 535,10	5 211 573,44
Fundusz zakładu	259 362,45	259 362,45	259 362,45
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 943 729,40	40 755 252,30	40 623 213,96
Rezerwy	599 996,71	600 000,00	600 000,00
<i>rezerwy krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zobowiązania długoterminowe	679 354,35	413 354,35	146 354,35
Zobowiązania krótkoterminowe	1 910 000,00	1 280 000,00	1 100 000,00
<i>zobowiązania krótko.z tyt dostaw usług do 12mc</i>	<i>450 000,00</i>	<i>450 000,00</i>	<i>450 000,00</i>
Fundusze specjalne	90 000,00	80 000,00	75 000,00
Rozliczenia międzyokresowe	35 664 378,34	38 461 897,95	38 776 859,61

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

Analiza wskaźnikowa rok 2022,2023,2024

Analiza wskaźnikowa		max ocena	2 022		2 023		2024	
Grupa wskaźników	Wskaźniki		wartość wskaźnika	ocena punktowa	wartość wskaźnika	ocena punktowa	wartość wskaźnika	ocena punktowa
1. Wskaźniki zyskowności	Zyskowności netto <i>Wynik netto x 100% / Przychody netto ze sprzedaży produktów+ przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów+ pozostałe przychody operacyjne+ przychody finansowe</i>	5	0,77%	3	0,22%	3	0,01%	3
	Zyskowności działalności operacyjnej <i>Wynik z działalności operacyjnej x 100% / Przychody netto ze sprzedaży produktów+ przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne</i>	5	0,77%	3	0,22%	3	0,009%	3
	Zyskowności aktywów <i>Wynik netto x 100% / Średni stan aktywów*</i>	5	0,576%	3	0,12%	3	0,00%	3
	Razem wskaźniki zyskowności	15		9		9		9
2. Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności <i>Aktywa obrotowe- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy- krótkoterm.rozliczenia międzyokresowe (czynne) / Zobowiązania krótkoterminowe- zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy+rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</i>	10	0,73	4	1,24	10	1,86	12
	Wskaźnik szybkiej płynności <i>Aktywa obrotowe- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy- krótkoterminowe rozliczenia międzyokres. (czynne)- zapasy / Zobowiązania krótkotermnowe z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe</i>	10	0,73	8	1,24	10	1,86	13

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

Razem wskaźniki płynności		20		12		20		25
3. Wskaźniki efektywności	Wskaźnik rotacji należności (w dniach) <i>Średni stan należności z tytułu dostaw i usług ** x liczba dni w okresie (365) / Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody ze sprzedaży tow. i mat.</i>	3	22	3	23	3	20	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) <i>Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług *** x liczba dni w okresie (365) / Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży tow. i mat.</i>	7	9	7	8	7	7,76	7
Razem wskaźniki efektywności		10		10		10		10
4. Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) <i>(Zobowiązania dł + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) * 100% / Aktywa razem</i>	10	7,23%	10	4,99%	10	4,03%	10
	Wskaźnik wypłacalności <i>(Zobowiązania dł + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) / Fundusz własny</i>	10	0,62	6	0,44	8	0,35	10,00
Razem wskaźniki zadłużenia		20		16		18		20
Łączna ocena punktowa		65		47		57		64

* średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2

** średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i należności na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2

*** średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i zobowiązań na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2

Rok 2022,2023 i 2024

Pandemia koronawirusa spowodowała znaczące zmiany w zakresach działań oraz sposobach i formach finansowania działalności szpitali w tym naszego szpitala. Jednym z podstawowych zmian było w roku 2021 finansowanie znaczącej ilości i wartości środków obrotowych, w zakresie środków zabezpieczeń pracowników, jak i środków dezynfekcyjnych. Tym samym w zakresie przychodów szpitala zaksięgowane zostały w/w środki o wartości 501 011,95 zł. Ich źródłem były środki Urzędu Marszałkowskiego. Była to znacząca pozycja, w wyniku finansowym. Finansowanie przez NFZ 1/12 ryczałtu również przyczyniło się do pozytywnego wyniku finansowego. W szpitalu kilkakrotnie

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

ewidencjonowaliśmy ogniska koronawirusa. Dwukrotnie na Oddziale Gruźlicy oraz w Budynku Głównym – rehabilitacja. Kilkukrotnie Wojewoda Małopolski podejmował rozmowy dotyczące uruchomienia oddziału covidowego, respiratorowego. Jednakże ostatecznie zwyciężyła idea, by szpital zabezpieczał województwo przed rozprzestrzenianiem się gruźlicy. Szpital rehabilitował pacjentów celem rehabilitacji postcovidowej pulmonologicznej i ogólnoustrojowej. Na koniec roku 2021 pojawiły się nadwykonania w Oddziale Rehabilitacji, które NFZ zapłacił w 100 %. W związku z tym nasz Szpital uzyskał jedno z największych doświadczeń w zakresie rehabilitacji pokowidowej w zakresach pulmonologicznych i ogólnoustrojowych. Podstawą rehabilitacji jest działający od niemal 20 lat, skorygowany pod kątem problematyki koronawirusa program rehabilitacji pulmonologicznej przez prof. Romana Nowobilskiego.

Tym samym Szpital realizując ustalenia, realizując misję wykorzystał potencjał finansowy celem ratowania życia/zdrowia wielu osób po przebytym COVID-19.

Doświadczenie było niewątpliwie powodem, dla którego Agencja Oceny Technologii Medycznej i Taryfikacji poprosiła o pomoc w wycenie świadczeń medycznych. W zakresie walki z gruźlicą nastąpił regres. Wprowadzenie kwarantanny oraz telemedycyną spowodowały praktyczny zanik diagnostyki. Konsekwencje są takie, że w roku 2021 nie wykonaliśmy wartości kontraktu w wysokości ok. 500 tys zł. Jest to niemal 5%, co zgodnie z obowiązującymi przepisami może spowodować obniżenie kontraktu o (szacuję ok. 1-1,2 mln zł). Jednakże problematyka nawrotów gruźlicy staje się poważnym problemem zarówno dla podmiotów medycznych jak i WHO które podaje, iż wystarczy kilka z tych zarazków, aby zostać zainfekowanym. Nie mam wątpliwości, że uda nam się opanować pandemię, ale ceną za to nie może być utrata ciężko wypracowanego postępu w zakresie innych zagrożeń zdrowotnych, takich jak gruźlica. Ryzyko, że gruźlica lekooporna stanie się jeszcze bardziej oporna, jest realne i nie chcemy do tego dopuścić. Musimy zdać sobie z niego sprawę i zrozumieć, że konieczne jest podjęcie pilnych działań. Mamy już do dyspozycji nowe możliwości i narzędzia. Pokonanie gruźlicy jest kluczowym elementem europejskiego programu prac WHO. W ostatnich latach dokonaliśmy ogromnych postępów, ale nadal stoimy w obliczu wyzwań. Dlatego popieram ogromne wysiłki podejmowane przez kraje naszego regionu w celu zwalczania gruźlicy - strasznej, ale uleczalnej choroby, która powoduje ogromne cierpienie".

Według lekarzy pracujących w Oddziale „o tak zaawansowanej gruźlicy uczyliśmy się na studiach.... „. Oznacza to, iż chorzy na gruźlicę diagnozowani są w stanach bardzo ciężkich. W

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

konsekwencji radykalnie wzrastają koszty leczenia, zabezpieczeń pracowników i środowiska. Wojna w Ukrainie, gdzie panowała epidemia gruźlicy, w przypadku napływu uchodźców wymusza konieczność poszukiwania ośrodków z doświadczeniem w w/w procedurze, zwłaszcza dla gruźlic wielolekoopornych. Tym samym oczekujemy na znaczące zmiany finansowe i organizacyjne, które umożliwią zarówno ustabilizowanie sytuacji ekonomicznej i finansowej jak i podejmowania dalszych działań rozwojowych szpitala.

Nadal główną bolączką pozostaje wycena procedur leczenia rehabilitacji pulmonologicznej, które pozostając na poziomie 177,10 zł. (tj. o wartości usług hotelarskich). Szpital dostosował procedury rachunkowości do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 października 2020 roku w sprawie zaleceń dotyczących standardu rachunku kosztów u świadczeniodawców, dzięki czemu jesteśmy w stanie na bieżąco podać wartości realnych kosztów. Za rok 2022 (IV) koszt osobodnia rehabilitacji pulmonologicznej wyniósł 251,49 zł.

Liczymy, że proponowane zmiany restrukturyzacyjne jak i trwające prace nad zmianami wyceny procedur wielu dziedzin, a szczególnie tych, które będą istotne w rehabilitacji osób po koronawirusowych (który główny problem medyczny umiejscowiony jest w płucach i stanowi o ich upośledzeniu) spowodują ustabilizowanie przychodu w kierunku realizacji misji Szpitala z uwzględnieniem pozytywnego wyniku finansowego, jak i poprawy płynności finansowej. Niezbędny jest bowiem wzrost finansowania kosztów, na które w wyniku powstałych aktów prawnych Szpital nie ma wpływu oraz tych, dzięki którym udało się wykonać kontrakt i nie doprowadzić do destrukcji przychodów.

Jednakże na sytuację finansową będą miały najistotniejsze działania i decyzje o charakterze restrukturyzacji służby zdrowia, zapowiadanych następnych radykalnych wzrostów wynagrodzeń, konieczności lub braku konieczności zwrotów nadpłat ryczałtów, jak i efektu zakażeń przez uchodźców z Ukrainy.

W latach 2021 nastąpił wzrost majątku szpitala. W tym czasie nastąpiły zapowiadane przez organ właścicielski Marszałka Województwa Małopolskiego modernizacje, remonty i wymiana wyposażenia które stanowią podstawę wzrostu majątku. Na wzrost ten miały wpływ następujące źródła finansowania:

ZREALIZOWANE INWESTYCJE W ROKU 2021:

1. Modernizacja ciągów pieszo - jezdnych MSCHPiR w Jarosławcu oraz powstania warunków pobytu

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

pacjentów wśród zieleni i obiektów małej architektury **kwota 2453,12** z czego *ŚRODKI WŁASNE 2 453,12 zł

2. Zakup agregatu prądotwórczego zabezpieczającego Szpital w energię elektryczną i posadowienie oraz wymiana elementów i podzespołów umożliwiających zasilanie Szpitala. Inwestycja zrealizowana w ramach Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Medyczny 2. **Kwota 555 770,99** z czego UMWM 493 569,19 *ŚRODKI WŁASNE 62 201,80 zł

3. Zakup urządzenia do pozyskiwania tlenu z powietrza (koncentrator tlenu) wraz z wymianą stacji redukcji oraz dokończenie rozprowadzenia pozostałych punktów tlenu. Inwestycja zrealizowana w ramach Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Medyczny 2. **Kwota 546 354,44** z czego : UMWM 498 706,20 * ŚRODKI WŁASNE 47 648,24 zł

4. Rewitalizacja terenu zieleni wraz z modernizacją fontanny przy Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły **Kwota 2 3437,6** z czego* ŚRODKI WŁASNE 23 437,60 zł

5. Zakup samochodu transportowo-osobowego dla Małopolskiego Szpitala Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły **Kwota 39 900** z czego * ŚRODKI WŁASNE 39 900 zł

6. Małopolski System Informacji Medycznej. Realizacja Umowy na dworactwo w zakresie realizacji MSIM. **Kwota 26 006,14** zł z czego ŚRODKI WŁASNE 26 006,14

7. Doposażenie Oddziału Rehabilitacji w sprzęt rehabilitacyjny w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły m.in. : szyna do ćwiczeń biernych stawu barkowego 1szt.; laser skanujący 1 szt.; sprzęt do treningu rowerowego w tym fotel do ćwiczeń mięśnia czworogłowego (urządzenie diagnostyczne) 1 szt.; kamizelka wibracyjna 1 szt. ; kamizelka pneumatyczna (drenażowa) 3 szt. ; bieżnia elektryczna 2 szt. ; spirometr 1 szt.; ergospirometr 1 szt.; gazometr 1 szt. Jednostki powiatu olkuskiego (Urząd Gminy klucze, Urząd Gminy Trzyciąż, Urząd Gminy Bolesław, Urząd Miasta i Gminy Bukowno, Urząd Miasta i Gminy Wolbrom, Urząd Miasta i Gminy Olkusz, Starostwo Powiatowe) dołożyły się do inwestycji (pokrycie wkładu własnego Szpitala) w ramach przekazania do UMWM środków z przeznaczeniem dla Szpitala w wysokości łącznej 159 046,00 zł. Szpital otrzymał darowiznę w wysokości 30 000,00 zł od fundacji ochrony zdrowia. **Kwota 650 056,89 zł** z czego UMWM 629 562,00 * ŚRODKI WŁASNE 20 494,89

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji
Im. Edmunda Wojtyły
32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a
tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00
REGON 000294214 NIP 637-12-65-836
e-mail sekretariat@wschp.pl

8. Zakupiono EKG – Elektrokardiograf **Kwota 4 411,8 zł** z czego * ŚRODKI WŁASNE 4 411,80
9. Zakupiono 10 sztuk Nebulizatorów (inhalator) **Kwota 1 933,20 zł** z czego * ŚRODKI WŁASNE 1 933,20
10. Zakup dozowników tlenu **Kwota 16828,56 zł** z czego * ŚRODKI WŁASNE 16 828,56

Wartość nakładów inwestycyjnych	1 899 096,43
Wartość dofinansowania z budżetu Województwa	1 621 837,39
Środki własne	277 259,04

Inwestycje wieloletnie lata 2022-2024:

1. „Doposażenie laboratorium w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda” **Kwota 210 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 180 000 zł *Środki własne 30 000 zł**
2. " Wymiana sprzętów w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły w Jarosławcu" **Kwota 111 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 96 000 zł *Środki własne 15 000 zł**
3. Doposażenie i wymiana sprzętu na Oddziale Gruźlicy i Chorób Płuc w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły **Kwota 50 000 zł z czego *Środki własne 50 000 zł**
4. Zakup innego drobnego sprzętu. **Kwota 40 000 zł z czego *Środki własne 40 000 zł**
5. Zakup lamp UVC **Kwota 125 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 120 000 zł *Środki własne 5 000 zł**
6. Małopolska Tarcza Antykryzysowa Pakiet Medyczny III Planuje się zakupić w ramach środków z Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej Pakiet Medyczny III zgodnie z załącznikiem nr 1 do Planu zakupu

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

lub przyjęcia darowizny aparatury medycznej i sprzętu medycznego Kwota 1 178 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 1 000 000 zł *Środki własne 178 000 zł

7. Dobudowa i modernizacja obecnego pawilonu gruźlicy i chorób płuc w kierunku zwiększenia ilości pomieszczeń jedno i dwuosobowych; Modernizacja i dobudowa celem powstania klinicznego kompleksu rehabilitacji pulmonologicznej z części rehabilitacji ogólnoustrojowej; opracowanie narodowej/Małopolskiej Elektronicznej Księgi Chorych Pulmonologicznie i Ozdrowieńców w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły” Kwota 4 120 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 4 070 000 zł *Środki własne 50 000 zł

8. Inwestycja zakłada demontaż istniejących dźwigów szpitalnych w ilości 2 szt. oraz dostawa i montaż nowo zakupionych dźwigów szpitalnych (2 szt.) w istniejących sztybach windowych. Kwota 610 000,00 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 350 000 zł *Środki własne 15 000,00 zł z PFRON 245 000,00 zł

9. " Wykonanie zaleceń sanitarno epidemiologicznych oraz niezbędnych prac dotyczących wyeksploatowanych środków trwałych niezbędnych do prawidłowego i bezpiecznego funkcjonowania szpitala w najbliższej przyszłości”. Remonty m.in w : Budynku Głównym, Budynku Gruźlicy, Budynku Żużłowic, Pomieszczenia po Izbie Zmarłych, Kotłowni, dostosowanie pomieszczeń po agregacie prądotwórczym na potrzeby warsztatu naprawczego. . Kwota 550 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 500 000 zł *Środki własne 50 000 zł

10. "Zakup i montaż paneli fotowoltaicznych w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły w Jarosławcu" Kwota 330 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 300 000 zł *Środki własne 30 000 zł

11. Modernizacja zbiorników retencyjnych (zbiorniki hydroforowe) w razie awarii Kwota 30 000 zł z czego *Środki własne 30 000 zł

12. „Budowa odrębnego pawilonu rehabilitacji w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły w Jarosławcu, wraz z dostosowaniem pomieszczeń w Budynku Głównym celem poprawy jakości, efektywności i dostępności do różnych form rehabilitacji, w tym rehabilitacji pocovidowej wraz z wyposażeniem.” Zadanie zostało zaproponowane do finansowania

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

ze środków REACT-EU w ramach 14 oś priorytetowa RPO WM na lata 2014-2020. Środki 8 mln z REACT-EU. Szacunkowa wartość na dwa lata ok. 11 200 447,00 . Czas realizacji 2022 - 2023 rok.

Kwota 8 050 000 zł z czego wartość dofinansowania ze środków Unijnych REACT-EU 8 000 000 zł

*Środki własne 50 000 zł

13. Modernizacja kuchni szpitalnej z jadalnią wraz z wyposażeniem w Małopolskim Szpitalu Chorób Płuc i Rehabilitacji im. Edmunda Wojtyły w Jarosławcu 1. opracowanie dokumentacji projektowej wraz z nadzorem autorskim i inwestorskim. 2. Modernizacja pomieszczeń kuchni oraz wymiana części wyposażenia kuchni (w tym piec konwekcyjno-parowy, szafa chłodnicza, regały nierdzewne, patelnia gazowa, klimatyzator, zlewy dwukomorowe nierdzewne, stoły z szufladami, inne drobne - szczegółowy zakres zostanie ujęty w projekcie/ koncepcji). 3. Modernizacja windy towarowej wykorzystywanej do transportu termosów. 4. Modernizacja jadalni wraz z wyposażeniem. Kwota 380 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 350 000 zł *Środki własne 30 000 zł

14. Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM). . Kwota 2 050 750,91 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 2 050 750,91 zł *Środki własne 450 000 zł

15. Potrzeby informatyczne i inne multimedialne Kwota 600 000 zł z czego wartość dofinansowania z budżetu Województwa 500 000 zł *Środki własne 100 000 zł

wartość nakładów inwestycyjnych	20 654 750,91
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	21 567 501,82
wartość pozostałego dofinansowania	350 000,00
środki własne	1 288 000,00

Szansa szpitala wynika z:

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214 NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

1. Uczestnictwa Szpitala w eradykacji gruźlicy, gdzie w wyniku napływu uchodźców ukraińskich przewidywany jest znaczący wzrost zachorowań w Polsce. Szpital jako jeden z niewielu posiada znaczne doświadczenie w leczeniu gruźlicy wieloekoopornej co plasuje nas w gronie podmiotów szczególnie istotnych dla zabezpieczenia społeczeństwa przed transmisją gruźlicy i daje podstawę do oczekiwania wzrostów finansowych, które pozwolą na refundacje znaczących podwyżek kosztów we wszystkich zakresach.
2. Budowa budynku rehabilitacji pulmonologicznej oraz rehabilitacji pocovidowej o charakterystyce pulmonologicznej i ogólnoustrojowej jest szansą na zwiększenie przychodów z usług rehabilitacji.

Wzrost wyceny pozwoli na zapewnienie wymaganych warunków do leczenia rehabilitacyjnego (np. radykalny wzrost żywienia, leków, oraz zwiększenia atrakcyjności pracy personelu medycznego, co uchroni szpital przed odejściem do bardziej atrakcyjnych finansowo, palcówek często położonych znacznie bliżej domów pracowników jak i pozwoli na zwiększenie ilości zatrudnionych szczególnie fizjoterapeutów.

Planowane działania naprawcze wraz z szacunkowym efektem ekonomicznym

L.p.	działanie naprawcze	okres realizacji	wpływ na przychody/koszty
1	Uzyskania opinii eksperckiej w zakresie standaryzacji usług rehabilitacji pulmonologicznej oraz rehabilitacji pocovidowej o charakterystyce pulmonologicznej i ogólnoustrojowej (AOTMiT, NFZ, MZ, konsultanci krajowi).	2022	Oczekiwane pilne zmiany wyceny przez AOTMiT. Zakłada się, iż zmiany mogą wejść w życie w II półroczu 2022. Oczekiwane urealnienie wyceny do kwoty 407 zł za osobodzień. Przewidywany wzrost przychodu ok. 10 mln zł.
2	Wykonanie wystarczającej wartości ryczałtu w zakresie izolowania i leczenia gruźlicy w wyniku prognozy znacznego zwiększenia zapadalności w związku z napływem chorych z Ukrainy, gdzie przed wojną panowała epidemia, zaś warunki wojenne przyczyniają się do utrudnienia walki z gruźlicą w Ukrainie, poszerzania lekooporności pacjentów oraz faktu, iż wielu chorych, którzy przekroczyli granice nie ma obecnie dostępu do kuracji przeciwpłatkowej, co jest podstawą do wzrostu	2022	Wykonanie pozwoli na zwiększenie wartości ryczałtu.

Małopolski Szpital Chorób Płuc i Rehabilitacji

Im. Edmunda Wojtyły

32-310 Jarosław ul. Kolejowa 1a

tel. (32) 642 80 31, (32) 642 80 90; fax (32) 642 81 00

REGON 000294214

NIP 637-12-65-836

e-mail sekretariat@wschp.pl

	lekooporności.		
3	Wprowadzenie według programu usług rehabilitacji pokowidowej w obszarze pulmonologicznym 7 i 13 dniowej z usługą telekontroli i teleporady finansowanej ze źródeł innych niż NFZ	II kwartał 2022	Szacowany przychód ok. 100 tys. zł.

Obecnie Szpital utrzymuje optymalny poziom płynności finansowej. Jest to wynikiem zaciągniętej pożyczki w kwocie 1,3 mln zł oraz kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 600 tys. zł. Nieodpowiednia wycena świadczeń powoduje, iż zaciągnięta pożyczka, której część tj. 400 tys. zł miała być przeznaczona jako wkład własny do projektu MSIM została wykorzystana na utrzymanie płynności regulacji zobowiązań.