

UNIwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SPZOZ

analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 rok oraz prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2022-2024

Zestawienie składowych części raportu w formie tabel

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Lp.	Nazwa tabeli
1.	Informacja o stanie aktywów za 2021 rok - Załącznik 1
2.	Informacja o stanie pasywów za 2021 rok - Załącznik 2
3.	Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy za 2021 rok - Załącznik 3
4.	Informacja o stanie aktywów - prognoza 2022-2024 rok - Załącznik 4
5.	Informacja o stanie pasywów - prognoza 2022-2024 rok - Załącznik 5
6.	Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy - prognoza 2022-2024 - Załącznik 6
7.	Analiza na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, o których mowa w art.53a ust.5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej - Załącznik 7
8.	Założenia do prognozy na lata 2022- 2024 - Załącznik 8
9.	Sposób pokrycia straty / przeznaczenia zysku za poprzedni rok obrotowy - Załącznik 9
10.	Zdarzenia, które miały istotny wpływ na działalność Szpitala w minionym roku - Załącznik 10
11.	Ważniejsze osiągnięcia Szpitala - Załącznik 11
12.	Planowane istotne zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycjach długoterminowych - Załącznik 12
13.	Przewidywane kierunki rozwoju Szpitala - Załącznik 13
14.	Czynniki ryzyka i zagrożenia dla działalności Szpitala - Załącznik 14

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Informacja o stanie aktywówwg stanu na: **31.12.2021**

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4
A	Aktywa trwałe	86 302 543,85	84 496 618,17
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	2 076 010,94	624 097,42
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A.I.2	Wartość firmy		
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 076 010,94	624 097,42
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	84 207 806,76	83 803 315,40
A.II.1	Środki trwałe	71 715 446,36	75 216 611,33
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 604 272,67	42 997 754,88
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 786 256,44	3 306 693,67
A.II.1.d	środki transportu	10 170,75	17 199,75
A.II.1.e	inne środki trwałe	25 314 746,50	28 894 963,03
A.II.2	Środki trwałe w budowie	12 492 360,40	8 586 704,07
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	od jednostek powiązanych		
A.III.2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A.III.3	od pozostałych jednostek		
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości		
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne		
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe		
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 726,15	69 205,35
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 726,15	69 205,35

B.	Aktywa obrotowe	81 766 285,83	82 004 641,96
B.I.	Zapasy	8 511 260,06	9 742 165,34
B.I.1	Materiały	8 511 260,06	9 742 165,34
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku		
B.I.3	Produkty gotowe		
B.I.4	Towary		0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi		
B.II.	Należności krótkoterminowe	37 739 097,15	18 134 623,70
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
B.II.1.b	inne		
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
B.II.2.b	inne		
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	37 739 097,15	18 134 623,70
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 387 846,60	15 516 546,75
	- do 12 miesięcy	35 387 846,60	15 516 546,75
	- powyżej 12 miesięcy		
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 147,98	4 124,08
B.II.3.c	inne	2 336 007,57	2 608 438,55
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	95,00	5 514,32
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	35 375 345,38	54 024 826,25
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 375 345,38	54 024 826,25
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 375 345,38	54 024 826,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	219 389,12	372 005,29
	- inne środki pieniężne	35 155 956,26	53 652 820,96
	- inne aktywa pieniężne		
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 583,24	103 026,67
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		168 068 829,68	166 501 260,13

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu
Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Informacja o stanie pasywów

wg stanu na: 31.12.2021

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2021	31.12.2020
1	2	3	4
A	Kapitał (fundusz) własny	58 278 987,05	55 523 650,39
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 149 221,20	24 149 221,20
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	31 374 429,19	30 157 974,91
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
A.III.	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00
A.V.1	Zysk (wielkość dodatnia)		
A.V.2	Strata (wielkość ujemna)		
A.VI.	Zysk (strata) netto	2 755 336,66	1 216 454,28
A.VI.1	Zysk (wielkość dodatnia)	2 755 336,66	1 216 454,28
A.VI.2	Strata (wielkość ujemna)		
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	109 789 842,63	110 977 609,74
B.I	Rezerwy na zobowiązania	23 466 557,07	18 198 711,35
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	231 881,00	213 839,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 150 790,47	16 957 169,86
	- długoterminowa	15 630 479,67	12 638 064,52
	- krótkoterminowa	6 520 310,80	4 319 105,34
B.I.3	Pozostałe rezerwy	1 083 885,60	1 027 702,49
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	1 083 885,60	1 027 702,49
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych		
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.a	kredyty i pożyczki		
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe		
B.II.3.d	zobowiązania wekslowe		
B.II.3.e	inne		
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 361 950,24	23 396 205,26
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
B.III.1.b	inne		
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
B.III.2.b	inne		

B.III.3	Wobec pozostałych jednostek	19 833 784,85	22 782 256,83
B.III.3.a	kredyty i pożyczki		
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe		
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 905 444,09	8 048 738,37
	- do 12 miesięcy	7 905 444,09	8 048 738,37
	- powyżej 12 miesięcy		
B.III.3.e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	251 422,22	
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe		
B.III.3.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	5 993 529,54	4 676 053,74
B.III.3.h	z tytułu wynagrodzeń	5 237 697,05	3 834 173,18
B.III.3.i	inne	445 691,95	6 223 291,54
B.III.4	Fundusze specjalne	528 165,39	613 948,43
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	65 961 335,32	69 382 693,13
B.IV.1	Ujemna wartość firmy		
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	65 961 335,32	69 382 693,13
	- długoterminowe	53 091 624,97	51 416 700,30
	- krótkoterminowe	12 869 710,35	17 965 992,83
PASYWA RAZEM		168 068 829,68	166 501 260,13

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

podpis Głównego Księgowego

podpis Dyrektora

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WARIANT PORÓWNAWCZY

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

wg stanu na: 31.12.2021

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN na 2021 r.	WYKONANIE wg stanu na 31.12.2021	
			w zł	%
1	2	3	4	5
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	192 785 267,19	193 012 463,63	100,12
	- od jednostek powiązanych			#DZIEL/0!
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 785 267,19	198 206 084,24	101,76
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	193 586 267,19 zł	196 889 082,68 zł	101,71
A.I.1.1	sprzedanych osobom fizycznym	28 000,00	29 733,70	106,19
A.I.1.1.a	sprzedanych osobom fizycznym (w tym firmom ubezpieczeniowym)	28 000,00		0,00
A.I.1.2	sprzedanych pracodawcom			#DZIEL/0!
A.I.1.3	sprzedanych cudzoziemcom i firmom zagranicznym (na podstawie odrębnych przepisów)	1 000,00	225,00	22,50
A.I.1.4	sprzedanych NFZ	182 227 517,19	185 455 510,62	101,77
A.I.1.5	sprzedane innym Zakładom Opieki Zdrowotnej (publicznym i niepublicznym)	246 000,00	271 107,56	110,21
A.I.1.6	sprzedanych samorządowi terytorialnemu			#DZIEL/0!
A.I.1.7	sprzedanych centralnym organom administracji rządowej, w tym:	238 750,00	360 000,00	150,79
A.I.1.7.a	Ministerstwo Zdrowia	238 750,00	360 000,00	150,79
A.I.1.8	sprzedanych innym	245 000,00	195 072,18	79,62
A.I.1.9	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów	10 600 000,00	10 577 433,62	99,79
A.I.1.10	przychody z tytułu zatrudnienia stażystów			#DZIEL/0!
A.I.1.11	przychody z tytułu realizacji projektów unijnych			#DZIEL/0!
A.I.2	Przychody ze sprzedaży innych produktów, w tym:	1 199 000,00	1 317 001,56	109,84
A.I.2.1	działalność badawczo rozwojowa, w tym badania kliniczne i badania naukowe	19 000,00	22 224,94	116,97
A.I.2.2	działalność dydaktyczna	660 000,00	663 451,40	100,52
A.I.2.3	działalność komercyjna o charakterze niemedyceznym	520 000,00	631 325,22	121,41
A.I.2.3.a	w tym najem i dzierżawa	162 000,00	186 661,22	115,22
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 000 000,00	-5 193 620,61	259,68
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			#DZIEL/0!
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			#DZIEL/0!
B	Koszty działalności operacyjnej	206 775 000,00	204 170 602,62	98,74
B.I	Amortyzacja	16 700 000,00	16 390 516,36	98,15
B.II	Zużycie materiałów i energii	60 500 000,00	58 922 587,13	97,39
B.II.1	Zużycie materiałów niemedycezných	2 600 000,00	2 612 980,44	100,50
B.II.2	Zużycie materiałów medycznych	54 000 000,00	52 612 421,32	97,43
B.II.3	Zużycie energii	3 900 000,00	3 697 185,37	94,80
B.III	Usługi obce, w tym:	32 365 000,00	31 899 977,23	98,56
B.III.1	Usługi niemedycezných, w tym:	5 665 000,00	5 312 040,20	93,77
B.III.1.a	-usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	1 225 000,00	753 124,98	61,48
B.III.1.b	-usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	1 300 000,00	1 443 331,19	111,03
B.III.1.c	inne	3 140 000,00	3 115 584,03	99,22
B.III.2	Usługi medyczne, w tym:	26 700 000,00	26 587 937,03	99,58
B.III.2.a	-podwykonawstwo medyczne, dyżury, za gotowość	22 500 000,00	22 320 599,28	99,20
B.IV	Podatki i opłaty	1 500 000,00	1 485 397,76	99,03
B.V	Wynagrodzenia, w tym:	78 760 000,00	78 668 311,05	99,88
B.V.I	wynagrodzenia ze stosunku pracy	64 700 000,00	64 604 068,63	99,85
B.V.II	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	260 000,00	311 819,17	119,93
B.V.III	wynagrodzenia pozostałe, w tym:	13 800 000,00	13 752 423,25	99,66
B.V.III.a	staże i rezydentury	13 800 000,00	13 752 423,25	99,66
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 450 000,00	16 306 598,00	99,13
B.VI.a	-emerytalne	7 200 000,00	6 944 368,66	96,45
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	500 000,00	497 215,09	99,44
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			#DZIEL/0!
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	-13 989 732,81	-11 158 138,99	79,76

D	Pozostałe przychody operacyjne	14 550 000,00	15 490 291,82	106,46
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			#DZIEL/0!
D.II	Dotacje	7 350 000,00	7 237 905,03	98,47
D.III	Przychody z darowizn, zapisów, spadków oraz ofiarności publicznej	5 650 000,00	5 124 788,00	90,70
D.IV	Przychody z realizacji dodatkowych zadań			#DZIEL/0!
D.V	Inne przychody operacyjne	1 540 000,00	3 127 212,79	203,07
D.VI	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 000,00	386,00	3,86
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 615 000,00	1 352 649,18	83,76
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2,25	#DZIEL/0!
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 000,00	6 203,26	41,36
E.III	Inne koszty operacyjne	1 600 000,00	1 346 443,67	84,15
F	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 054 732,81	2 979 503,65	-282,49
G	Przychody finansowe	4 500,00	51 457,22	1 143,49
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			#DZIEL/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			#DZIEL/0!
	- w których jednostwa posiada zaangażowanie w kapitale			#DZIEL/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			#DZIEL/0!
	- w których jednostwa posiada zaangażowanie w kapitale			#DZIEL/0!
G.II	Odsetki /uzyskane i naliczone/, w tym:	3 500,00	50 832,22	1 452,35
	- od jednostek powiązanych			#DZIEL/0!
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych			#DZIEL/0!
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			#DZIEL/0!
G.V.	Inne	1 000,00	625,00	62,50
H	Koszty finansowe	85 000,00	27 143,21	31,93
H.I.	Odsetki zapłacone/do zapłaty, w tym:	55 000,00	14 720,02	26,76
	- dla jednostek powiązanych			#DZIEL/0!
H.I.1.	odsetki zapłacone/ do zapłaty od zobowiązań	5 000,00	695,20	13,90
H.I.2.	odsetki zapłacone/ do zapłaty od kredytów i pożyczek			#DZIEL/0!
H.I.3.	rezerwa bilansowa na odsetki od zobowiązań na 31.12.	50 000,00	14 024,82	28,05
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych			#DZIEL/0!
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			#DZIEL/0!
H.IV	Inne	30 000,00	12 423,19	41,41
H.IV.1.	w tym leasing finansowy			#DZIEL/0!
H.IV.2	w tym pozostałe koszty finansowe	30 000,00	12 423,19	41,41
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	-1 135 232,81	3 003 817,66	-264,60
J	Podatek dochodowy od osób prawnych	240 000,00	248 481,00	103,53
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			#DZIEL/0!
L	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-1 375 232,81	2 755 336,66	-200,35

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Informacja o stanie aktywów

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Prognoza na lata: 2022-2024

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3	4	5
A	Aktywa trwałe	93 107 993,33	111 524 153,70	121 469 029,30
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 219 144,25	650 311,25	725 000,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
A.I.2	Wartość firmy			
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 219 144,25	650 311,25	725 000,00
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	91 868 849,08	110 848 842,45	120 714 029,30
A.II.1	Środki trwałe	91 781 888,08	90 640 881,45	79 985 068,30
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 351 874,14	54 091 021,42	49 200 179,15
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 218 024,20	1 694 210,38	1 559 495,90
A.II.1.d	środki transportu	3 141,75	0,00	0,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	30 208 847,99	34 855 649,65	29 225 393,25
A.II.2	Środki trwałe w budowie	86 961,00	20 207 961,00	40 728 961,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.III.1	od jednostek powiązanych			
A.III.2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
A.III.3	od pozostałych jednostek			
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.1	Nieruchomości			
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne			
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
A.IV.3.c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe			
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	25 000,00	30 000,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	25 000,00	30 000,00

B.	Aktywa obrotowe	86 203 136,98	98 650 721,84	111 715 730,76
B.I.	Zapasy	9 240 000,00	9 794 400,00	10 773 840,00
B.I.1	Materiały	9 240 000,00	9 794 400,00	10 773 840,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku			
B.I.3	Produkty gotowe			
B.I.4	Towary			
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi			
B.II.	Należności krótkoterminowe	21 900 000,00	25 470 000,00	28 870 000,00
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
B.II.1.b	inne			
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
B.II.2.b	inne			
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	21 900 000,00	25 470 000,00	28 870 000,00
B.II.3.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 480 000,00	23 000 000,00	26 350 000,00
	- do 12 miesięcy	19 480 000,00	23 000 000,00	26 350 000,00
	- powyżej 12 miesięcy			
B.II.3.b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	20 000,00	20 000,00	20 000,00
B.II.3.c	inne	2 400 000,00	2 450 000,00	2 500 000,00
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej			
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	54 923 136,98	63 236 321,84	71 911 890,76
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 923 136,98	63 236 321,84	71 911 890,76
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 923 136,98	63 236 321,84	71 911 890,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	250 000,00	250 000,00	250 000,00
	- inne środki pieniężne	54 673 136,98	62 986 321,84	71 661 890,76
	- inne aktywa pieniężne			
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140 000,00	150 000,00	160 000,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM		179 311 130,31	210 174 875,54	233 184 760,06

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Informacja o stanie pasywów

Prognoza na lata: 2022-2024

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	2	3	4	5
A.	Kapitał (fundusz) własny	58 603 852,58	61 059 868,72	63 495 513,64
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 149 221,20	24 149 221,20	24 149 221,20
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	34 129 765,85	34 454 631,38	36 910 647,52
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
A.III.	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
A.V.1	Zysk (wielkość dodatnia)			
A.V.2	Strata (wielkość ujemna)			
A.VI.	Zysk (strata) netto	324 865,53	2 456 016,14	2 435 644,92
A.VI.1	Zysk (wielkość dodatnia)	324 865,53	2 456 016,14	2 435 644,92
A.VI.2	Strata (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 707 277,73	149 115 006,82	169 689 246,42
B.I	Rezerwy na zobowiązania	28 150 790,47	33 150 790,47	38 150 790,47
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27 150 790,47	32 150 790,47	37 150 790,47
	- długoterminowa	19 005 553,33	23 005 553,33	27 005 553,33
	- krótkoterminowa	8 145 237,14	9 145 237,14	10 145 237,14
B.I.3	Pozostałe rezerwy	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych			
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
B.II.3.a	kredyty i pożyczki			
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe			
B.II.3.d	zobowiązania wekslowe			
B.II.3.e	inne			
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 516 000,00	25 663 568,00	29 395 393,00
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
B.III.1.b	inne			
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
B.III.2.b	inne			

B.III.3	Wobec pozostałych jednostek	21 716 000,00	24 863 568,00	28 595 393,00
B.III.3.a	kredyty i pożyczki			
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe			
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 300 000,00	8 798 000,00	9 677 800,00
	- do 12 miesięcy	8 300 000,00	8 798 000,00	9 677 800,00
	- powyżej 12 miesięcy			
B.III.3.e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe			
B.III.3.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	6 892 000,00	8 366 888,00	9 865 561,00
B.III.3.h	z tytułu wynagrodzeń	6 024 000,00	7 198 680,00	8 552 032,00
B.III.3.i	inne	500 000,00	500 000,00	500 000,00
B.III.4	Fundusze specjalne	800 000,00	800 000,00	800 000,00
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	70 040 487,26	90 300 648,35	102 143 062,95
B.IV.1	Ujemna wartość firmy			
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	70 040 487,26	90 300 648,35	102 143 062,95
	- długoterminowe	56 032 389,81	72 160 518,68	81 634 450,36
	- krótkoterminowe	14 008 097,45	18 140 129,67	20 508 612,59
PASYWA RAZEM		179 311 130,31	210 174 875,54	233 184 760,06

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

podpis Głównego Księgowego

podpis Dyrektora

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
WARIANT PORÓWNAWCZY**

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Prognoza na lata: 2022-2024

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN na 2022 r.*	PLAN na 2023 r.	PLAN na 2024 r.
1	2	3	4	5
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	209 783 865,53	247 071 516,14	281 138 794,92
	- od jednostek powiązanych			
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	214 783 865,53	252 071 516,14	286 138 794,92
A.I.1	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych	213 367 365,53	250 565 716,14	284 566 394,92
A.I.1.1	sprzedanych osobom fizycznym	60 000,00	66 000,00	72 600,00
A.I.1.1.a	sprzedanych osobom fizycznym (w tym firmom ubezpieczeniowym)	60 000,00	66 000,00	72 600,00
A.I.1.2	sprzedanych pracodawcom			
A.I.1.3	sprzedanych cudzoziemcom i firmom zagranicznym (na podstawie odrębnych przepisów)	10 000,00	11 000,00	12 100,00
A.I.1.4	sprzedanych NFZ	199 714 304,91	236 880 716,14	270 157 894,92
A.I.1.5	sprzedane innym Zakładom Opieki Zdrowotnej (publicznym i niepublicznym)	120 000,00	132 000,00	145 200,00
A.I.1.6	sprzedanych samorządowi terytorialnemu			
A.I.1.7	sprzedanych centralnym organom administracji rządowej, w tym:	320 000,00	286 000,00	314 600,00
A.I.1.7.a	Ministerstwo Zdrowia	320 000,00	286 000,00	314 600,00
A.I.1.8	sprzedanych innym	400 000,00	440 000,00	484 000,00
A.I.1.9	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów	12 743 060,62	12 750 000,00	13 380 000,00
A.I.1.10	przychody z tytułu zatrudnienia stażystów			
A.I.1.11	przychody z tytułu realizacji projektów unijnych			
A.I.2	Przychody ze sprzedaży innych produktów, w tym:	1 416 500,00	1 505 800,00	1 572 400,00
A.I.2.1	działalność badawczo rozwojowa, w tym badania kliniczne i badania naukowe	70 500,00	67 800,00	10 400,00
A.I.2.2	działalność dydaktyczna	675 000,00	700 000,00	750 000,00
A.I.2.3	działalność komercyjna o charakterze niemedyceznym	671 000,00	738 000,00	812 000,00
A.I.2.3.a	w tym najem i dzierżawa	262 000,00	288 000,00	317 000,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-5 000 000,00	-5 000 000,00	-5 000 000,00
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej	225 540 000,00	258 806 000,00	291 740 100,00
B.I	Amortyzacja	19 600 000,00	20 650 000,00	19 650 000,00
B.II	Zużycie materiałów i energii	64 150 000,00	70 645 000,00	77 719 500,00
B.II.1	Zużycie materiałów niemedycezných	2 800 000,00	3 080 000,00	3 388 000,00
B.II.2	Zużycie materiałów medycezných	54 550 000,00	60 005 000,00	66 005 500,00
B.II.3	Zużycie energii	6 800 000,00	7 560 000,00	8 326 000,00
B.III	Usługi obce, w tym:	33 020 000,00	37 427 000,00	41 038 200,00
B.III.1	Usługi niemedycezne, w tym:	8 420 000,00	9 262 000,00	10 188 200,00
B.III.1.a	-usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	1 700 000,00	1 870 000,00	2 057 000,00
B.III.1.b	-usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medyceznej	2 560 000,00	2 816 000,00	3 097 600,00
B.III.1.c	inne	4 160 000,00	4 576 000,00	5 033 600,00
B.III.2	Usługi medycezne, w tym:	24 600 000,00	28 165 000,00	30 850 000,00
B.III.2.a	-podwykonawstwo medycezne, dyżury, za gotowość	22 100 000,00	25 415 000,00	28 000 000,00
B.IV	Podatki i opłaty	1 600 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00
B.V	Wynagrodzenia, w tym:	89 930 000,00	107 520 000,00	126 800 000,00
B.V.I	wynagrodzenia ze stosunku pracy	74 500 000,00	92 020 000,00	110 500 000,00
B.V.II	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	770 000,00	850 000,00	930 000,00
B.V.III	wynagrodzenia pozostałe, w tym:	14 660 000,00	14 650 000,00	15 370 000,00
B.V.III a	staże i rezydentury	14 660 000,00	14 650 000,00	15 370 000,00

B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	16 800 000,00	20 380 000,00	24 200 000,00
B.VI.a	-emerytalne	8 350 000,00	10 100 000,00	12 035 000,00
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	440 000,00	484 000,00	532 400,00
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk/Strata brutto ze sprzedaży (A-B)	-15 756 134,47	-11 734 483,86	-10 601 305,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	16 190 000,00	14 311 000,00	13 167 100,00
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje	10 470 000,00	7 450 000,00	4 750 000,00
D.III	Przychody z darowizn, zapisów, spadków oraz ofiarności publicznej	5 210 000,00	6 300 000,00	7 800 000,00
D.IV	Przychody z realizacji dodatkowych zadań			
D.V	Inne przychody operacyjne	500 000,00	550 000,00	605 000,00
D.VI	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 000,00	11 000,00	12 100,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	315 000,00	346 500,00	381 150,00
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 000,00	16 500,00	18 150,00
E.III	Inne koszty operacyjne	300 000,00	330 000,00	363 000,00
F	Zysk/Strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	118 865,53	2 230 016,14	2 184 644,92
G	Przychody finansowe	551 000,00	601 000,00	651 000,00
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostwa posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostwa posiada zaangażowanie w kapitale			
G.II	Odsetki /uzyskane i naliczone/, w tym:	550 000,00	600 000,00	650 000,00
	- od jednostek powiązanych			
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
G.V.	Inne	1 000,00	1 000,00	1 000,00
H	Koszty finansowe	85 000,00	95 000,00	100 000,00
H.I.	Odsetki zapłacone/do zapłaty, w tym:	50 000,00	55 000,00	55 000,00
	- dla jednostek powiązanych			
H.I.1.	odsetki zapłacone/ do zapłaty od zobowiązań	5 000,00	5 000,00	5 000,00
H.I.2.	odsetki zapłacone/ do zapłaty od kredytów i pożyczek			
H.I.3.	rezerwa bilansowa na odsetki od zobowiązań na 31.12.	45 000,00	50 000,00	50 000,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
H.IV	Inne	35 000,00	40 000,00	45 000,00
H.IV.1.	w tym leasing finansowy			
H.IV.2	w tym pozostałe koszty finansowe	35 000,00	40 000,00	45 000,00
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	584 865,53	2 736 016,14	2 735 644,92
J	Podatek dochodowy od osób prawnych	260 000,00	280 000,00	300 000,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk/Strata netto (I-J-K)	324 865,53	2 456 016,14	2 435 644,92

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego
im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Analiza na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, o których mowa w art. 53a ust. 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej

NAZWA WSKAŹNIKA	Według stanu na							
	2021		2022		2023		2024	
	wartość	ocena	wartość	ocena	wartość	ocena	wartość	ocena
I. Wskaźniki zyskowości	9		9		9		9	
1) wskaźnik zyskowości netto = wynik netto x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów+pozostałe przychody operacyjne+przychody finansowe	1,29%	3	0,14%	3	0,92%	3	0,81%	3
2) wskaźnik zyskowości działalności operacyjnej = wynik z działalności operacyjnej x 100% / przychody netto ze sprzedaży produktów+przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów+pozostałe przychody operacyjne	1,39%	3	0,05%	3	0,84%	3	0,73%	3
3) wskaźnik zyskowości aktywów = wynik netto x 100% / średni stan aktywów	1,65%	3	0,19%	3	1,26%	3	1,10%	3
II. Wskaźniki płynności	22		25		25		25	
1) wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe(czynne) / zobowiązania krótkoterminowe-zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy+rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	2,92	12	2,72	12	2,75	12	2,75	12
2) wskaźnik szybkiej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy-krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe(czynne)-zapasy / zobowiązania krótkoterminowe-zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy+rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	2,61	10	2,43	13	2,48	13	2,49	13
III. Wskaźniki efektywności zarządzania przepływami pieniężnymi	9		9		10		10	
1) wskaźnik rotacji należności krótkoterminowych (w dniach) = średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	47	2	47	2	31	3	31	3
2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie / przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15	7	14	7	12	7	12	7
IV. Wskaźniki zadłużenia jednostki	18		18		18		16	
1) wskaźnik zadłużenia aktywów = (zobowiązania długoterminowe + zobowiązaniakrótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)*100%/aktywa razem	26%	10	28%	10	28%	10	29%	10
2) wskaźnik wypłacalności = zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe+ rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	0,75	8	0,86	8	0,96	8	1,06	6
	Ocena suma	58	Ocena suma	61	Ocena suma	62	Ocena suma	60

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Założenia do prognozy na lata 2022- 2024

Wyszczególnienie	2022/2021		2023/2022		2024/2023	
	wartość (w zł lub w %)	źródło/podstawa przyjętej wartości	wartość (w zł lub w %)	źródło/podstawa przyjętej wartości	wartość (w zł lub w %)	źródło/podstawa przyjętej wartości
I. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE						
inflacja/wzrost cen towarów i usług	10,90%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r."	12,00%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." skorygowany o prognozy.	12,00%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." skorygowany o prognozy.
wzrost wynagrodzeń	14,32%	<p>1. Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych z późn. zm.</p> <p>2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z późn. zm.</p> <p>3. Korekta z tyt. wyłączenia od kwietnia 2022 r. wypłat dodatkowych świadczeń pieniężnych dla personelu medycznego zaangażowanego w walkę z Covid-19, udzielającego świadczeń medycznych w Izbach Przyjęć oraz na Oddziałach Zakazanych/Covidowych realizowana na podstawie polecenia Ministra Zdrowia z dnia 4.09.2020 r. (wg.stanu po zmianach z dnia 1.11.2020 r.) wydanego Prezesowi NFZ.</p> <p>4. Wzrost zatrudnienia, głównie pielęgniarek, związany z realizacją przepisów dot. minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek wynikający z rozporządzenia Ministra Zdrowia z 28 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu ustalania minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami oraz zmieniające rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego.</p> <p>5. Realizacja zadań/ oczekiwań placowych pracowników medycznych.</p>	19,56%	<p>1. Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych z późn. zm.</p> <p>2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z późn. zm.</p> <p>3. Wzrost zatrudnienia, głównie pielęgniarek, związany z realizacją przepisów dot. minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek wynikający z rozporządzenia Ministra Zdrowia z 28 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu ustalania minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami oraz zmieniające rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego.</p> <p>4. Realizacja zadań/ oczekiwań placowych pracowników medycznych.</p>	17,93%	<p>1. Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych z późn. zm.</p> <p>2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej z późn. zm.</p> <p>3. Wzrost zatrudnienia, głównie pielęgniarek, związany z realizacją przepisów dot. minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek wynikający z rozporządzenia Ministra Zdrowia z 28 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu ustalania minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami oraz zmieniające rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego.</p> <p>4. Realizacja zadań/ oczekiwań placowych pracowników medycznych.</p>
oprocentowanie lokat	1,89-6%	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie. Szpital podlega przepisom dotyczącym konsolidacji. Decyzje Rady Polityki Pieniężnej NBP.	4-6%	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie. Szpital podlega przepisom dotyczącym konsolidacji. Decyzje Rady Polityki Pieniężnej NBP.	4-6%	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie. Szpital podlega przepisom dotyczącym konsolidacji. Decyzje Rady Polityki Pieniężnej NBP.
odsetki ustawowe/ odsetki za opóźnienie w transakcjach handlowych	8%, 9,75%	Kodeks Cywilny art. 481 § 2 K.C. , ustawa z 8 marca 2013 r. o terminach zapłaty w transakcjach handlowych, obwieszczenie Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 31 grudnia 2022 r. w sprawie wysokości odsetek ustawowych za opóźnienie w transakcjach handlowych.	8%, 9,75%	Kodeks Cywilny art. 481 § 2 K.C. , ustawa z 8 marca 2013 r. o terminach zapłaty w transakcjach handlowych, obwieszczenie Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 31 grudnia 2022 r. w sprawie wysokości odsetek ustawowych za opóźnienie w transakcjach handlowych.	8%, 9,75%	Kodeks Cywilny art. 481 § 2 K.C. , ustawa z 8 marca 2013 r. o terminach zapłaty w transakcjach handlowych, obwieszczenie Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 31 grudnia 2022 r. w sprawie wysokości odsetek ustawowych za opóźnienie w transakcjach handlowych.

II. ZAŁOŻENIA MIKROEKONOMICZNE						
II.1. PRZYCHODY						
(+) nowa działalność, zmiana profilu działalności, wzrost przychodów z NFZ	7,69%	1. Wartości przychodów w planie ustalono na podstawie wykonania za I kwartał 2022 2. W związku z zakończeniem działania oddziałów Covidowych skorygowano przychody z tytułów, które nie będą finansowane od 01.04.2022 3. Planowane przychody za kolejne kwartały skorygowano o 4,5% w związku ze zwiększeniem wartości punktu w umowach od 01.04.2022 4. Dodano planowane przychody z nowo zawartych umów z WOW NFZ. 5. Planowane przychody z tytułu wskaźników korygujących wynagrodzenia przeliczono wg wykonania za I kwartał 2022. 6. W związku z planowanymi kolejnymi podwyżkami od 07.2022 zaktualizowano kwotę planowanych przychodów z tego tytułu wg aktualnego projektu. 7. W związku z powrotem szpitala do planowej działalności (po zamknięciu oddziałów covidowych) zwiększono wartość planowanego wykonania w roku 2022. 8. Dokonano weryfikacji przychodów z tytułu realizacji programów lekowych w części dotyczącej finansowania substancji czynnych.	18,61%	1. Planowane wartości przychodów w planie ustalono na podstawie planu finansowego na rok 2022 2. Założono kontynuację działalności prowadzonej działalności. 3. Planowane przychody za realizowane świadczenia zwiększono o 12% w związku z planowaną wartością inflacji. 4. Planowane przychody w zakresach lekowych zwiększono o 10%. 5. Dodano planowane przychody z nowo zawartych umów z WOW NFZ. 6. Utrzymano wartości współczynników korygujących w wysokości z roku 2022. 7. W związku z planowanymi kolejnymi podwyżkami od 07.2022 oraz od 07.2023 przeliczono niezbędną kwotę na cały rok. 8. Założono wzrost ilości realizowanych świadczeń o 8%.	14,05%	1. Planowane wartości przychodów w planie ustalono na podstawie planu finansowego na rok 2023. 2. Założono kontynuację działalności prowadzonej działalności. 3. Planowane przychody za realizowane świadczenia zwiększono o 10% w związku z planowaną wartością inflacji. 4. Planowane przychody w zakresach lekowych zwiększono o 10% w stosunku do 2023 5. Utrzymano wartości współczynników korygujących w wysokości z roku 2022. 6. Założono wzrost ilości realizowanych świadczeń o 10% w zakresach szpitalnych i 7% w pozostałych zakresach
(+) usługi komercyjne, zmiana cennika, przychody ze świadczenia usług medycznych bez NFZ i MZ	18,92%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Prognozowany wzrost przychodów z innych źródeł niż NFZ i MZ, do poziomu porównywalnego z okresem przed epidemią COVID-19.	10,00%	Prognozowany wzrost przychodów z innych źródeł niż NFZ i MZ. Korekta cenników usług medycznych na podstawie danych konkurencyjnych, poziomu inflacji oraz kalkulacji kosztów usług.	10,00%	Prognozowany wzrost przychodów z innych źródeł niż NFZ i MZ. Korekta cenników usług medycznych na podstawie danych konkurencyjnych, poziomu inflacji oraz kalkulacji kosztów usług.
(-) utrata kontraktu z NFZ, rezygnacja z nieopłacalnego zakresu	0	Szpital nie zamierza ograniczać zakresu prowadzonej działalności medycznej.	0	Szpital nie zamierza ograniczać zakresu prowadzonej działalności medycznej.	0	Szpital nie zamierza ograniczać zakresu prowadzonej działalności medycznej.
II.2. KOSZTY						
(+) nowe zakresy, zwiększenie kosztów, nowe umowy na dostawy leków. Zwiększenie kosztów zużycia materiałów i energii	8,87%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług z uwzględnieniem gwarancji cenowych na część materiałów wynikających z zawartych umów. Znaczny wzrost kosztów zakupu energii cieplnej (gazu) i energii elektrycznej wynika z wojny w Ukrainie - pomimo ustawowego zagwarantowania szpitalom stawek preferencyjnych.	10,12%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług.	10,01%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług.
(+) nowe zakresy, zwiększenie kosztów, Zwiększenie kosztów usług obcych	3,51%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Wzrost cen usług obcych, w tym planowanych kosztów remontów, napraw i przeglądów sprzętu medycznego. Założono wzrost kosztów kontraktów na świadczenia medyczne proporcjonalnie do wzrostu wynagrodzeń wynikających z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych z późn. zm. przy jednoczesnym obniżeniu planowanych kosztów kontraktów w stosunku do roku 2021 z uwagi na zakończenie wypłat "dodatki covidowych".	13,35%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." Wzrost kosztów o wskaźnik wzrostu cen oraz wzrost kosztów kontraktów na świadczenia medyczne proporcjonalnie do prognozowanego wzrostu kosztów wynagrodzeń .	9,65%	Publikacja GUS " szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w marcu 2022 r." Wzrost kosztów o wskaźnik wzrostu cen oraz wzrost kosztów kontraktów na świadczenia medyczne proporcjonalnie do prognozowanego wzrostu kosztów wynagrodzeń .
(-) zmniejszenie kosztów, działania restrukturyzacyjne...	0%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. W związku z prowadzonymi projektami inwestycyjnymi (w tym: zakończeniem w 2022 realizacji etapu II zad.2-Modernizacja III i IV p. z przeznaczeniem na OIT, planowaną przebudową Poczekalni Izby Przyjęć Pediatrii oraz Poczekalni Poradni Specjalistycznych w celu dostosowania do aktualnych wymagań epidemiologicznych oraz przeniesieniem do nowowbudowanego budynku oddziałów i poradni onkologicznych) Szpital zakłada optymalizację wykorzystania zasobów leczniczych i systematyczne wdrażanie rozwiązań organizacyjnych zmierzających do lepszego wykorzystania środków finansowych, co przyczyni się m. in. do ograniczenia wzrostu kosztów bieżącej eksploatacji.	0%	Szpital w 2022 r. złożył wniosek o dotację z Funduszu Medycznego na kwotę ponad 100 mln. na przebudowę znacznej części szpitala z przeznaczeniem na oddziały: Kardiologii, Nefrologii, Stacji Dializ, Diabetologii, Chirurgii, Otolaryngologii (w celu dostosowania do wymagań sanitarnych, dostosowania do aktualnych potrzeb terapeutycznych i zapewnieniu komfortu pobytu dla pacjentów i ich opiekunów) oraz budowę psychiatrycznego oddziału dziennego dla dzieci i młodzieży. Proces realizacji inwestycji będzie przebiegał etapami w latach 2023-2028. W związku z prowadzonymi projektami inwestycyjnymi oraz z zadaniami zrealizowanymi w latach poprzednich Szpital zakłada optymalizację wykorzystania zasobów leczniczych i systematyczne wdrażanie rozwiązań organizacyjnych zmierzających do lepszego wykorzystania środków finansowych, co przyczyni się m. in. do ograniczenia wzrostu kosztów bieżącej eksploatacji.	0%	Szpital w 2022 r. złożył wniosek o dotację z Funduszu Medycznego na kwotę ponad 100 mln. na przebudowę znacznej części szpitala z przeznaczeniem na oddziały: Kardiologii, Nefrologii, Stacji Dializ, Diabetologii, Chirurgii, Otolaryngologii (w celu dostosowania do wymagań sanitarnych, dostosowania do aktualnych potrzeb terapeutycznych i zapewnieniu komfortu pobytu dla pacjentów i ich opiekunów) oraz budowę psychiatrycznego oddziału dziennego dla dzieci i młodzieży. Proces realizacji inwestycji będzie przebiegał etapami w latach 2023-2028. W związku z prowadzonymi projektami inwestycyjnymi oraz z zadaniami zrealizowanymi w latach poprzednich Szpital zakłada optymalizację wykorzystania zasobów leczniczych i systematyczne wdrażanie rozwiązań organizacyjnych zmierzających do lepszego wykorzystania środków finansowych, co przyczyni się m. in. do ograniczenia wzrostu kosztów bieżącej eksploatacji.

(+-) zmiany organizacji pracy, technologii medycznych	19,58% (amortyzacja)	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Szpital nie planuje istotnych zmian dotyczących organizacji pracy. W związku z rozwojem technologii medycznych, zrealizowanymi w latach poprzednich oraz planowanymi zakupami wyspospecjalistycznego sprzętu medycznego, w tym: oddanie do użytkowania OIT i Oddziału Chirurgii (w znacznej części finansowanymi ze środków MZ), zakończeniem modernizacji Oddziału Gastroenterologii realizacją projektów finansowanych ze środków UE (w tym: nakładów na informatyzację Szpitala) w istotny sposób wzrosną koszty amortyzacji oraz przeglądów i napraw sprzętu medycznego. W związku epidemią Covid-19 nastąpiły istotne zmiany w wykorzystaniu informatycznych, zdalnych narzędzi pracy: zdalne spotkania i konferencje, upowszechnienie wykorzystania podpisów elektronicznych, rozszerzenie elektronicznego obiegu dokumentów wewnętrznych i zewnętrznych. Szpital wprowadził pełną EDM i w sposób ciągły dąży do automatyzacji zapisów.	5,36% (amortyzacja)	Szpital nie planuje istotnych zmian dotyczących organizacji pracy. Poziom kosztów amortyzacji związany jest głównie ze zrealizowanymi w latach poprzednich zakupami wyspospecjalistycznego sprzętu medycznego, uruchomieniem Bloków Operacyjnych i Oddziału Kardiochirurgii, modernizacją III i IV piętra z przeniesieniem na OIT i Oddział Chirurgii, modernizacją oddziału Gastroenterologii oraz rozbudową Poczekalni Izby Przędę Pediatrii oraz Poczekalni Pradni Specjalistycznych, realizacją projektów finansowanych ze środków UE (w tym: nakładów na informatyzację Szpitala) oraz planami zakupów sprzętu medycznego związanymi z rozwojem technologii medycznych i koniecznością odtworzenia wyeksploatowanych urządzeń. Koszty przeglądów i napraw sprzętu medycznego wzrosną proporcjonalnie do nakładów inwestycyjnych.	-4,84% (amortyzacja)	Szpital nie planuje istotnych zmian dotyczących organizacji pracy. Poziom kosztów amortyzacji związany jest głównie ze zrealizowanymi w latach poprzednich zakupami wyspospecjalistycznego sprzętu medycznego, modrnizacją i przebudową oddziałów, poczekalni, realizacją projektów finansowanych ze środków UE (w tym: nakładów na informatyzację Szpitala) oraz planami zakupów sprzętu medycznego związanymi z rozwojem technologii medycznych i koniecznością odtworzenia wyeksploatowanych urządzeń. Koszty przeglądów i napraw sprzętu medycznego wzrosną proporcjonalnie do nakładów inwestycyjnych.
(+) wzrost przychodów z tytułu rozliczanych w czasie dotacji	44,66%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. W roku 2022 w znaczny sposób wzrosnie planowany poziom przychodów z tyt. dotacji. Szpital wystąpił z wnioskiem o dotację z programu React-UE na pokrycie kosztów związanych z nabyciem SOI i sprzętu medycznego w kwocie 2 mln zł, z czego znaczna ponad 1,6 mln zł zostanie rozliczona w przychody 2022 r. W 2022 zostanie również zakończony etap II zadania 2 inwestycji finansowanej ze środków Ministerstwa Zdrowia, przychody z tytułu otrzymanej dotacji zostaną rozliczone po zakończeniu inwestycji. Szpital w 2022 r. złożył wniosek o dotację z Funduszu Medycznego na kwotę ponad 100 mln na przebudowę znacznej części szpitala z przeznaczeniem na oddziały: Kardiologii, Nefrologii, Stacji Dializ, Diabetologii, Chirurgii, Otolaryngologii (w celu dostosowania do wymogów sanitarnych, dostosowania do aktualnych potrzeb terapeutycznych i zapewnieniu komfortu pobytu dla pacjentów i ich opiekunów) oraz budowę psychiatrycznego Oddziału Dniennego dla dzieci i młodzieży. Proces realizacji inwestycji będzie przebiegał etapami w latach 2023-2028. przychody z tyt. dotacji będą rozliczane w czasie po zakończeniu kolejnych zadań inwestycyjnych proporcjonalnie do amortyzacji.	-28,84%	Poziom przychodów z tytułu dotacji wynika ze zrealizowanych w latach poprzednich zakupów wyspospecjalistycznego sprzętu medycznego finansowanego ze środków obcych, zakończeniem zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji (w tym: modernizacją III i IV piętra z przeniesieniem na OIT i Oddział Chirurgii oraz rozbudową Poczekalni Izby Przędę Pediatrii oraz Poczekalni Pradni) oraz zakupów zrealizowanych ze środków UE. Szpital w 2022 r. złożył wniosek o dotację z Funduszu Medycznego na kwotę ponad 100 mln na przebudowę znacznej części szpitala z przeznaczeniem na oddziały: Kardiologii, Nefrologii, Stacji Dializ, Diabetologii, Chirurgii, Otolaryngologii (w celu dostosowania do wymogów sanitarnych, dostosowania do aktualnych potrzeb terapeutycznych i zapewnieniu komfortu pobytu dla pacjentów i ich opiekunów) oraz budowę psychiatrycznego Oddziału Dniennego dla dzieci i młodzieży. Proces realizacji inwestycji będzie przebiegał etapami w latach 2023-2028. przychody z tyt. dotacji będą rozliczane w czasie po zakończeniu kolejnych zadań inwestycyjnych proporcjonalnie do amortyzacji.	-36,24%	Poziom przychodów z tytułu dotacji wynika ze zrealizowanych w latach poprzednich zakupów wyspospecjalistycznego sprzętu medycznego finansowanego ze środków obcych, zakończeniem zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji (w tym: modernizacją III i IV piętra z przeniesieniem na OIT i Oddział Chirurgii oraz rozbudową Poczekalni Izby Przędę Pediatrii oraz Poczekalni Pradni) oraz zakupów zrealizowanych ze środków UE. Szpital w 2022 r. złożył wniosek o dotację z Funduszu Medycznego na kwotę ponad 100 mln na przebudowę znacznej części szpitala z przeznaczeniem na oddziały: Kardiologii, Nefrologii, Stacji Dializ, Diabetologii, Chirurgii, Otolaryngologii (w celu dostosowania do wymogów sanitarnych, dostosowania do aktualnych potrzeb terapeutycznych i zapewnieniu komfortu pobytu dla pacjentów i ich opiekunów) oraz budowę psychiatrycznego Oddziału Dniennego dla dzieci i młodzieży. Proces realizacji inwestycji będzie przebiegał etapami w latach 2023-2028. przychody z tyt. dotacji będą rozliczane w czasie po zakończeniu kolejnych zadań inwestycyjnych proporcjonalnie do amortyzacji.
zmniejszenie przychodów finansowych	970,79%	Istotny wzrost poziom prognozowanych przychodów finansowych spowodowany jest wzrostem środków pieniężnych przy jednoczesnym wzroście (praktycznie od zera w 2022 r. do prognozowanych 1,89%-6% w 2022 r.) poziomu odsetek od środków deponowanych u Ministra Finansów zgodnie z rozporządzeniem z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie. Wzrost oprocentowania lokat wynika z decyzji Rady Polityki Pieniężnej NBP będącej odpowiedzią na ogromny wzrost inflacji, kryzys gospodarczy wywołany przez epidemię COVID-19 oraz wojnę w Ukrainie.	9,07%	Poziom prognozowanych przychodów finansowych wynika ze wzrostu środków pieniężnych (przeznaczonych na wkład własny i ewentualny wzrost kosztów planowanych zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji w latach 2023-2028). Szpital zakłada, że oprocentowanie lokat w 2023 roku od środków deponowanych u Ministra Finansów zgodnie z rozporządzeniem z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie będzie wynosiła 4%-6%.	8,32%	Poziom prognozowanych przychodów finansowych wynika ze wzrostu środków pieniężnych (przeznaczonych na wkład własny i ewentualny wzrost kosztów planowanych zadań inwestycyjnych finansowanych z dotacji w latach 2023-2028). Szpital zakłada, że oprocentowanie lokat od 2023 roku od środków deponowanych u Ministra Finansów zgodnie z rozporządzeniem z dnia 11 grudnia 2014 r. w sprawie wolnych środków niektórych jednostek sektora finansów publicznych przyjmowanych przez Ministra Finansów w depozyt lub zarządzanie będzie wynosiła 4%-6%.
II.3. INWESTYCJE						
Zakupy inwestycyjne	6 068 508,79	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	18 100 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.	8 275 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 20 maja 2021 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.
Inwestycje budowlano montażowe	16 409 150,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	20 121 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.	20 521 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 20 maja 2021 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.
II.4. DOTACJE i inne wpływy						
dotacje celowe oraz programy- Ministerstwo Zdrowia	14 360 200,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	20 121 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.	20 521 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 20 maja 2021 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.
dofinansowanie z projektów UE	319 900,80	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	-	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.	-	Na podstawie planu finansowego z dnia 20 maja 2021 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.
dofinansowanie inwestycji i zakupów środków trwałych z pozostałych źródeł	124 245,24	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	13 500 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.	3 500 000,00	Na podstawie planu finansowego z dnia 20 maja 2021 r. oraz szacowanych nakładów w celu odtworzenia aktywów trwałych na podstawie danych historycznych.
kredyty, pożyczki...	0	Szpital nie planuje zaciągać zobowiązań w formie kredytów, pożyczek.	0	Szpital nie planuje zaciągać zobowiązań w formie kredytów, pożyczek.	0	Szpital nie planuje zaciągać zobowiązań w formie kredytów, pożyczek.

II.5. INNE						
Aktywa trwałe	7,89%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	19,78%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	8,92%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.
Zapasy	8,56%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Racionalizacja poziomu zapasów środków ochrony osobistej zakupionych i otrzymanych w związku z epidemią COVID-19.	6%	Szpital planuje utrzymać zapasy na niezmiennym poziomie ilościowym w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost wartości zapasów wynika z poziomu prognozowanej inflacji skorygowanej o koszty zakupów realizowanych na podstawie zawartych umów.	10%	Szpital planuje utrzymać zapasy na niezmiennym poziomie ilościowym w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost wartości zapasów wynika z poziomu prognozowanej inflacji.
Należności krótkoterminowe	-41,97%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Stan należności na koniec 2021 r. wynika z rozliczenia z NFZ ponad 35 mln z Funduszu Medycznego po zakończeniu roku obrotowego.	16,30%	Oszacowano na poziomie stanu z roku poprzedniego skorygowanego o wzrost należności z NFZ proporcjonalny do wzrostu przychodów w danym roku.	13,35%	Oszacowano na poziomie stanu z roku poprzedniego skorygowanego o wzrost należności z NFZ proporcjonalny do wzrostu przychodów w danym roku.
Krótkoterminoweaktywa finansowe	55,26%	Znaczący wpływ na wzrost krótkoterminowych aktywów finansowych w roku 2022 ma rozliczenie należności z NFZ ponad 35 mln z Funduszu Medycznego za rok poprzedni. Istotny wpływ na prognozowany poziom inwestycji krótkoterminowych mają w szczególności nakłady i przychody (dotacje) związane z nabyciem środków trwałych oraz prowadzonymi inwestycjami, prognozowany wzrost przychodów z NFZ (w tym w szczególności na przeznaczonych na pokrycie kosztów ustawowego wzrostu wynagrodzeń) oraz prognozowany wzrost poziomu kosztów, w tym w szczególności: kosztów osobowych i związanych z inflacją. Szpital w całym prognozowanym okresie zachowuje płynność finansową. Aktywa finansowe zostaną przeznaczone na wkład własny planowanych zadań inwestycyjnych oraz pokrycie nieprzewidzianego wzrostu kosztów inwestycji związanych z ogólną sytuacją gospodarczą.	15,14%	Istotny wpływ na prognozowany poziom inwestycji krótkoterminowych mają w szczególności nakłady i przychody (dotacje) związane z nabyciem środków trwałych oraz prowadzonymi inwestycjami, prognozowany wzrost przychodów z NFZ oraz prognozowany wzrost poziomu kosztów, w tym w szczególności: kosztów osobowych i związanych z inflacją. Szpital w całym prognozowanym okresie zachowuje płynność finansową. Aktywa finansowe zostaną przeznaczone na wkład własny planowanych zadań inwestycyjnych oraz pokrycie nieprzewidzianego wzrostu kosztów inwestycji związanych z ogólną sytuacją gospodarczą.	13,72%	Istotny wpływ na prognozowany poziom inwestycji krótkoterminowych mają w szczególności nakłady i przychody (dotacje) związane z nabyciem środków trwałych oraz prowadzonymi inwestycjami, prognozowany wzrost przychodów z NFZ oraz prognozowany wzrost poziomu kosztów, w tym w szczególności: kosztów osobowych i związanych z inflacją. Szpital w całym prognozowanym okresie zachowuje płynność finansową. Aktywa finansowe zostaną przeznaczone na wkład własny planowanych zadań inwestycyjnych oraz pokrycie nieprzewidzianego wzrostu kosztów inwestycji związanych z ogólną sytuacją gospodarczą.
Fundusz własny	0,56%	Wzrost wartości funduszu własnego związany z prognozowanym zyskiem netto, który zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego.	4,19%	Wzrost wartości funduszu własnego związany z prognozowanym zyskiem netto, który zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego.	3,99%	Wzrost wartości funduszu własnego związany z prognozowanym zyskiem netto, który zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu zapasowego.
Zobowiązania krótkoterminowe	10,58%	Na podstawie planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r. Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług oraz o prognozowany wzrost wynagrodzeń. W całym prognozowanym okresie Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.	13,98%	Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług oraz o prognozowany wzrost wynagrodzeń. W całym prognozowanym okresie Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.	14,54%	Prognozowaną wartość oszacowano na podstawie stanu z roku poprzedniego skorygowaną o współczynnik wzrostu cen towarów i usług oraz o prognozowany wzrost wynagrodzeń. W całym prognozowanym okresie Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.
Rozliczenia międzyokresowe	6,18%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	28,93%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.	13,11%	Oszacowane na podstawie danych z ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz planu finansowego z dnia 18 maja 2022 r.

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Propozycje podziału zysku netto/pokrycia straty za lata 2021-2024 .	
Tytuł	Wartość w zł
Zysk z roku 2021 Szpital planuje przeznaczyć na fundusz zapasowy.	2 755 336,66
Zysk z roku 2022 Szpital planuje przeznaczyć na fundusz zapasowy.	324 865,53
Zysk z roku 2023 Szpital planuje przeznaczyć na fundusz zapasowy.	2 456 016,14
Zysk z roku 2024 Szpital planuje przeznaczyć na fundusz zapasowy.	2 435 644,92
<p>Po rozliczeniu prognozowanych wyników finansowych za lata 2021-2024 Szpital będzie posiadał fundusz zapasowy na poziomie ponad 39 mln zł. W całym prognozowanym okresie Szpital zachowuje płynność finansową, co gwarantuje bieżące regulowanie zobowiązań. Realizacja założeń finansowych, osiągnięcie w kolejnych latach prognozowanych poziomów aktywów finansowych oraz kapitału zapasowego pozwoli na bezpieczną realizację planowanych, wieloletnich zadań inwestycyjnych związanych z przebudową i modernizacją znacznej części oddziałów Szpitala.</p>	

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy**Dyrektor**

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Zdarzenia, które miały istotny wpływ na działalność Szpitala w 2021 roku

Lp.	Zdarzenie (krótki opis)
1.	<p>W związku z trwającą epidemią i zagrożeniem związanym z rozprzestrzenieniem się koronawirusa SARS-CoV-2 Szpital znajdował się na liście podmiotów wykonujących działalność leczniczą i udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 wśród dzieci na terenie województwa wielkopolskiego - II poziom zabezpieczenia covidowego.</p> <p>W związku z rozprzestrzenieniem się koronawirusa koszty związane z zakupem środków ochrony osobistej utrzymywały się nadal na bardzo wysokim poziomie. Część wydatków udało się pokryć dzięki dofinansowaniu przyznanemu poprzez realizowany ze środków UE (WRPO) projekt Wielkopolska Onkologia Dziecięca. Pandemia zmusiła Szpital do podjęcia działań zmierzających do przebudowy i rozbudowy poczekalni Izby Przyjęć oraz Poradni Specjalistycznych w celu zapewnienia bezpieczeństwa epidemiologicznego pacjentom. Szpital ubiega się o środki na ten cel z Funduszu przeciwdziałania COVID-19.</p> <p>W związku z trwającą epidemią w Szpital wdrożył procedurę QPE-006 Organizacja szpitala w trakcie epidemii SARS-CoV-2, która jest na bieżąco dostosowywana do sytuacji epidemiologicznej i zewnętrznych wytycznych.</p>
2.	<p>Dzięki sprawnie przeprowadzonej akcji szczepień pracowników Szpitala przeciw COVID-19, którą Szpital zorganizował niezwłocznie po uruchomieniu dostaw szczepionek przez Agencję Rezerw Strategicznych, udało się osiągnąć wysoki poziom zaszczepienia - sięgający powyżej 85% pracowników czynnych zawodowo - już w I kwartale 2021 roku. Spowodowało to spadek absencji chorobowej i nieobecności związanych z kwarantanną oraz obniżyło poziom stresu pracowników związany z narażeniem na zakażenie COVID-19 w miejscu pracy, a co za tym idzie podniosło komfort pracy.</p>
3.	<p>Rozporządzeniem MZ z dnia 26.10.2020 wprowadzono obowiązek wdrożenia standardu rachunku kosztów od stycznia 2021. Wdrożenie wiązało się z dużym nakładem pracy pracowników zarówno części szarej jak i białej Szpitala. Ponadto wymagało licznych modyfikacji systemów informatycznych (ERP i HIS).</p>
4.	<p>W związku z podpisaniem ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym od 2021 r. zmianie uległy zasady finansowania pediatrycznych świadczeń medycznych poprzez zmianę sposobu rozliczania z NFZ. Świadczenia medyczne na rzecz dzieci są zostały wyłączone z zakresów objętych ryczałtem PSZ i są rozliczane według rzeczywistego wykonania. Taka zmiana sposobu rozliczania świadczeń medycznych w czasie pandemii wywołała ryzyko obniżenia realnego finansowania działalności szpitala. Zagrożenie wynikało ze spadku liczby hospitalizowanych pacjentów, a tym samym ze spadku świadczonych usług, głównie z uwagi na obawy rodziców i opiekunów przed zakażeniem w trakcie pobytu w szpitalu. Niekorzystną konsekwencją zmiany sposobu finansowania świadczeń pediatrycznych wyłączonych z ryczałtu okazał się sposób przeliczenia wartości punktu przez NFZ (o 0.08 zł) obejmujący wyłącznie świadczenia finansowane w ramach ryczałtu. W efekcie nie objęto tym dodatkowym strumieniem środków finansowych szpitali pediatrycznych. Pozyskane przez inne szpitale w ten sposób dodatkowe środki finansowe przeznaczono na pokrycie wzrostu kosztów funkcjonowania, w tym podwyżek wynagrodzeń ponad minimalną kwotę określoną w ustawie z dnia 8 czerwca 2017 r. dla pracowników działalności podstawowej oraz całości podwyżek dla pozostałych pracowników, wzrostu kosztów wynikających z kontraktów, wzrostu pozostałych kosztów, w tym inflacji, ceny gazu i energii elektrycznej. W związku z takim sposobem przeliczenia Szpital szacuje, że tylko w 2021 r. otrzymał mniej o 3,2 mln zł. Dyrekcja szpitala zgłaszała do NFZ i MZ niekorzystny sposób przeliczenia wartości kontraktu i konieczność włączenia do tego przeliczenia świadczeń wyłączonych z ryczałtu PSZ. Wzrost finansowania nie obejmuje również świadczeń wysokospecjalistycznych, co stawia szpitale kliniczne w zdecydowanie gorszej sytuacji w stosunku do szpitali finansowanych wyłącznie w ramach ryczałtu.</p>
5.	<p>Z uwagi na trwającą epidemię, w 2020 r. zostały wprowadzone przez NFZ uregulowania pozwalające na otrzymanie środków finansowych w wysokości 1/12 kontraktu 2020. W wyniku wprowadzenia takiego rozwiązania szpital stanął przed koniecznością „odrobienia” świadczeń na kwotę 5,3 mln zł w 2021 r. Istniała możliwość przesunięcia terminu rozliczenia niewykonanych z 2020 r. świadczeń do końca 2023 r. Niestety szpital z uwagi na konieczność rozliczenia nadwykonań (np. w zakresie kardiologii) został zobligowany do rozliczenia/spłaty w pierwszej kolejności niewykonania za 2020 r. Świadczenia w zakresie psychiatrii sfinansowane 1/12 w roku 2020, zostały w umorzony w prawie 80% przez NFZ, co stanowiło ok 1,4 mln zł. W związku z powyższym szpital rozliczył całość niewykonania z 2020 r w roku 2021.</p>
6.	<p>Kolejnym etapem wdrożenia dokumentacji elektronicznej było wejście w życie obowiązku sporządzania wyników badań laboratoryjnych i opisów pozostałych badań w kwietniu 2021. Wymagało to przeszkolenia personelu, przygotowania podpisów elektronicznych oraz zmiany sposobu sporządzania dokumentacji w zakresie badań diagnostycznych.</p>

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Ważniejsze osiągnięcia Szpitala w 2021 r.

Rodzaj osiągnięcia	Krótki opis
OBSZAR MEDYCZNY*	
medyczne	W Klinice Otolaryngologii Dziecięcej w 2019 r. rozpoczęto realizację nowych świadczeń medycznych w zakresie wszczepiania implantów ślimakowych (wszczepiono wówczas 6 implantów), w 2020 wszczepiono 18 implantów, natomiast w 2021 wszczepiono ich 22. Planowana przez Szpital inwestycja w zakresie rozbudowy i przebudowy m. in. Oddziału X Otolaryngologii Dziecięcej (przygotowane są projekty architektoniczne pozytywnej opinii OCJ), poprzez poprawę warunków do hospitalizacji i diagnostyki dzieci w okresie noworodkowym i niemowlęcym, umożliwi wdrażanie na szerszą skalę procedur wczesnych implantacji ślimakowych u dzieci z wrodzonym niedosłuchem.
medyczne	W 2021 r. w Klinice Otolaryngologii Dziecięcej wykonano trzy nowe procedury w zakresie wszczepienia systemu implantu przeskórnego BAHA. Dzieci z przewlekłymi chorobami ucha środkowego, zewnętrznego lub wadami wrodzonymi, które nie mogą nosić aparatów słuchowych są kandydatami do aparatowania urządzeniami zakotwiczonymi typu BAHA (Bone Anchored Hearing Aid). Drugą kategorią kandydatów do BAHA są dzieci z głuchotą „jednostronną”. Schowanie implantu pod skórę pozbawia dzieci stygmatyzacji środowiska rówieśniczego i jest wygodne w codziennym użytkowaniu. Ponadto w Klinice Otolaryngologii wykonuje się operacje guzów podstawy czaszki (włóknaki młodzieńcy) z wykorzystaniem śródoperacyjnego zamykania naczyń bez poprzedzającej embolizacji guza, co oznacza poprawę bezpieczeństwa pacjentów, zmniejszenie krwawienia śródoperacyjnego oraz obniżenie kosztów o szacunkowo ok. 12 tys. zł za procedurę. Wśród krajów europejskich tego typu procedury oferuje jeszcze Dania i Hiszpania. Inne osiągnięcia: 1. Operacje wad III i IV kieszonki skrzelowej techniką endoskopową, co oznacza skrócenie hospitalizacji z 10 do 3 dni - dwa przypadki. 2. Operacje rozszczepów kraniowo-tchawiczo-przełykowych w stopniu I, II i IIIa techniką endoskopową. W tym ostatnim oznacza to brak konieczności współpracy z torakochirurgami oraz potrzeby zastosowania ECMO/krążenia pozaustrojowego. 3. Wspólnie z zespołem Kliniki Kardiologii wykonano zamknięcie przetoki tchawiczo-tętnicznej - jeden przypadek. 4. Operacje rekonstrukcji dróg oddechowych.
medyczne	W porównaniu z rokiem 2020 wykonano o 18,5% więcej operacji wad wrodzonych serca u dzieci. Niemal 70% zabiegów było wykonane u dzieci do ukończenia 1 roku życia. W związku ze zwiększeniem liczby wykonanych operacji nastąpił również wzrost przychodów w tych zakresach o ok. 20%, które wyniosły niemal 7 mln zł.
akredytacja na szkolenie	W związku z przekształceniem Oddziału C Psychiatrycznego Dorosłych w Oddział C Psychiatryczny Dzieci i Młodzieży, niezbędne było uzyskanie akredytacji na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży dla tego oddziału. Akredytacja umożliwiła kształcenie lekarzy w danej dziedzinie, dzięki czemu została zapewniona lepsza opieka nad pacjentami ale także wpłynie w przyszłości na redukcję pogłębiającego się braku specjalistów w tej dziedzinie. Wniosek o akredytację na specjalizację, złożony w Systemie Monitorowania Kształcenia, został zaakceptowany przez CMKP w kwietniu 2021 r. Ostateczny wpis na listę podmiotów kształcących nastąpił w dniu 11 sierpnia 2021 r., po akceptacji Zespołu Ekspertów ds. Akredytacji. Pierwsi lekarze rezydenci rozpoczęli szkolenie specjalizacyjne na Oddziale C Psychiatrii Dzieci i Młodzieży po jesiennym naborze w roku 2021 r.
inwestycja	Szpital ze środków własnych zrealizował remont Oddziału XIII Gastroenterologicznego i Chorób Metabolicznych, Pediatricznego, który zakończył się w kwietniu 2021. Głównym celem remontu była poprawa warunków pobytu pacjentów i towarzyszących im rodziców/opiekunów oraz zapewnienie zaplecza sanitarnego bezpośrednio przy salach chorych. Łączny koszt inwestycji wyniósł ponad 5 mln zł
inwestycja	Szpital pozyskał dofinansowanie w wysokości 3 772 095 zł w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dotację zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa Poradni Przychodni oraz Izby Przyjęć Pediatrii Szpitala - bezpieczne strefy oczekiwania i kontroli epidemiologicznej w związku z COVID-19”. Niestety z uwagi na bardzo krótki czas realizacji umowy (sierpień - grudzień 2021), nie udało się wyłonić wykonawcy, w związku z czym Umowa dotacyjna została rozwiązana.
inwestycja	Szpital ze środków własnych rozpoczął inwestycję pod nazwą "Przebudowa pomieszczeń badań laryngologicznych Szpitala Klinicznego UM w Poznaniu". W grudniu 2021 r. rozpoczęto realizację inwestycji przeprowadzając procedurę zamówienia publicznego i podpisując umowę z wykonawcą. Łączny koszt inwestycji wraz z dokumentacją projektową wynosi ponad 800 tys. zł. Zakończenie zadania planowane jest na koniec II kwartału 2022 r.
środki trwałe	W 2021 r. Szpital otrzymał od Fundacji WOŚP darowizny w postaci środków trwałych o łącznej wartości ok. 3,5 mln zł. W ramach tych darowizn znajdują się: sprzęt dla chirurgii i neurochirurgii o wartości 775 tys. zł (w tym kardiomonitory, USG, neuroendoskop i tor wizyjny), sprzęt na potrzeby Bloku Operacyjnego Chirurgicznego / Kardiologicznego o łącznej wartości 1,7 mln zł (w tym elektromanometr, platforma elektrochirurgiczna, zestaw do videochirurgii, aparat do monitoringu śródoperacyjnego, wymiennik ciepła do zabiegów kardiologicznych, aparat do krążenia pozaustrojowego tzw. płuco-serce), sprzęt dla intensywnej terapii o wartości 150 tys. zł (urządzenie do ogrzewania pacjenta, podgrzewacze do krwi i płynów infuzyjnych, aparat do tlenoterapii wysokoprężności, zestaw do trudnej intubacji, platforma monitorująca do pomiaru oksydacji mózgowej), ponadto sprzęt dla neurologii o wartości 120 tys. zł (w tym Holter EEG i EEG), sprzęt dla kardiologii - ECHO o wartości 700 tys. zł. Ponadto Szpital otrzymał od Fundacji POLSAT ultrasonograf dla oddziału onkologii o wartości 200 tys. zł.
środki trwałe	Szpital uzyskał dofinansowanie w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dotację na realizację zadania pn.: „Doposażenie Oddziału D Psychiatrycznego Dzieci i Młodzieży w związku z COVID-19” Zadanie obejmowało wymianę wyeksploatowanych łóżek wraz z szafkami przyłóżkowymi dla pacjentów. W związku z pandemią zwiększyła się częstotliwość hospitalizacji pacjentów agresywnych, z niepełnosprawnością intelektualną i autyzmem, a tym samym zaistniało zwiększone zapotrzebowanie na efektywne świadczenia stacjonarne dla pacjentów, którzy wymagają hospitalizacji ze względu na negatywne skutki długotrwałej izolacji i niekorzystnych warunków psychospołecznych. Stworzenie odpowiednich i bezpiecznych warunków bytowych pacjentom przebywającym na Oddziale D Psychiatrycznym Dzieci i Młodzieży jest nieodzownym elementem terapii. Ponadto projekt obejmował zakup siłowni zewnętrznej będącej elementem ogrodu, która wykorzystywana jest w terapii dzieci i młodzieży z zaburzeniami psychicznymi. Wartość projektu to 215 622,00 zł w tym 168 649,00 zł dofinansowania.
POZOSTAŁE OBSZARY	
projekt UE	W ramach zaangażowania Szpitala w Projekt "Wdrożenie nowoczesnych e-Usług w podmiotach nadzorowanych przez Ministerstwo Zdrowia" finansowany ze środków Unii Europejskiej i budżetu Państwa, Szpital wykonał całość zaplanowanych zadań, tj. dokonał zakupu i uruchomienia infrastruktury informatycznej oraz wdrożył e-Usługi zgodnie z zaplanowanym przez Ministerstwo Zdrowia i Centrum e-Zdrowie modelem referencyjnym. Wartość całego projektu to ponad 3,5 mln. zł, przy czym poziom refundacji wyniósł 100%. Efektem realizacji Projektu jest w szczególności wdrożenie nowoczesnych usług informatycznych takich jak e-Zlecenie, przetwarzanie EDM, rozbudowa e-Rejestracji, wdrożenie Elektronicznej Karty Znieczulenia. W toku Projektu Szpital współpracował z Ministerstwem Zdrowia, będącym Liderem Projektu, partnerem technicznym Centrum e-Zdrowie oraz doradcą z ramienia MZ - Firmą KPMG, a także pozostałymi Partnerami Projektu (zwłaszcza Szpitalem Klinicznym Przemienienia Pańskiego w Poznaniu - wspólne postępowanie przetargowe). Obecnie Projekt jest w fazie trwałości oraz realizacji zaplanowanych wskaźników.

*ze szczególnym uwzględnieniem innowacyjnych zabiegów medycznych

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Planowane istotne zakupy aparatury medycznej oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycje długoterminowe

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im.Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im.Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

I. Planowane istotne zakupy aparatury medycznej w latach 2022-2024

Lp.	Nazwa zadania	Lokalizacja	Ilość	Cena jednostkowa w zł	Wartość szacunkowa w zł	Środki własne w zł	Środki obce w zł
1.	Piec konwencyjno-parowy, gazowy	Dział Żywienia	1	70 000,00	70 000,00	70 000,00	-
2.	Ramię C	Blok Operacyjny Laryngologii	1	400 000,00	400 000,00	400 000,00	-
3.	Unit laryngologiczny	Blok Operacyjny Laryngologii	1	550 000,00	550 000,00	550 000,00	-
4.	System szaf do obsługi wydawania i przyjmowania odzieży operacyjnej	Blok Operacyjny Chirurgicalny/Kardiochirurgicalny	1	100 000,00	100 000,00	100 000,00	-
5.	Aparat ultrasonograficzny	Oddział XIII Gastroenterologiczny, Chorób Metabolicznych, Pediatriczny	1	234 000,00	234 000,00	234 000,00	-
6.	System do tlenoterapii wysokoprzepływowej dla niemowląt dzieci i dorosłych	Oddział XIII Gastroenterologiczny, Chorób Metabolicznych, Pediatriczny	1	17 145,77	17 145,77	17 145,77	-
7.	Monitor funkcji życiowych pracujący w środowisku MRI	Pracownia Rezonansu Magnetycznego	1	264 600,00	264 600,00	-	264 600,00
8.	Zamrażarki niskotemperaturowe	Oddział VIII Chorób Zakaźnych i Neurologii, Pediatriczny, Centralne Laboratorium - Pracownia Mikrobiologii	2	27 650,40	55 300,80	-	55 300,80
9.	Stacja dokująca na pompy infuzyjne do współpracy z rezonansem magnetycznym	Pracownia Rezonansu Magnetycznego	2	39 443,76	78 887,52	78 887,52	-
10.	Mikroskop	Centralne laboratorium	3	16 611,36	49 834,09	49 834,09	-
11.	Maszyna myjąca akumulatorowa	Dział Obsługi Porządkowo-Transportowej	1	35 000,00	35 000,00	35 000,00	-
12.	Odkurzacz do pracy na sucho-mokro	Dział Obsługi Porządkowo-Transportowej	1	10 000,00	10 000,00	10 000,00	-
13.	Aparat USG klasy premium	Zakład Radiologii Pediatricznej Pracownia Ultrasonografii	1	959 000,00	959 000,00	50 000,00	909 000,00
14.	Pompa wolumetryczna	Oddział V onkologiczno-hematologiczny	2	11 193,12	22 386,24	-	22 386,24
15.	Zestaw do tlenoterapii	Oddział VIII Chorób Zakaźnych i Neurologii, Pediatriczny	2	16 137,19	32 274,37	32 274,37	-
16.	Kardiomonitor	Oddział VIII Chorób Zakaźnych i Neurologii, Pediatriczny	15	10 368,00	155 520,00	155 520,00	-
17.	Aparat EKG mobilny	Oddział VIII Chorób Zakaźnych i Neurologii, Pediatriczny	1	7 560,00	7 560,00	7 560,00	-
18.	Pompy infuzyjne	Oddział VIII Chorób Zakaźnych i Neurologii, Pediatriczny	15	8 100,00	121 500,00	72 900,00	48 600,00
19.	Dodatkowe wyposażenie wózków wsadowych myjni dezynfektorów	Centralna Sterylizacja	1	53 000,00	53 000,00	53 000,00	-
20.	System natrysku środków dezynfekcyjnych	Centralna Sterylizacja	1	27 500,00	27 500,00	27 500,00	-

21.	Meble oraz wyposażenie do pomieszczeń biurowych i Budynku mieszkalnego dla pielęgniarek	Budeynek mieszkalny	1	45 000,00	45 000,00	45 000,00	-
22.	Ergospirometr z wyposażeniem	Dział Diagnostyki Kardiologicznej, kardiologii inwazyjnej i Elektrofizjologii Dziecięcej - Pracownia Elektrokardiografii	1	170 000,00	170 000,00	-	170 000,00
23.	Cytofluometr z wyposażeniem	Pracownia Immunologii Hematologicznej	1	700 000,00	700 000,00	-	700 000,00
24.	Zabudowa Punktu pielęgniarstwa	Oddział D Psychiatria dzieci i młodzieży	1	12 054,00	12 054,00	12 054,00	-
25.	Przecinak do przycinania gwoździ i drutów	Blok Operacyjny Chirurgiczny/Kardiochirurgiczny	1	3 546,83	3 546,83	3 546,83	-
26.	Urządzenie do szatkowania i miksowania	Dział Żywienia	1	12 210,21	12 210,21	12 210,21	-
27.	Rezonans Magnetyczny	(plan na 2023 środki WOŚP)	1	10 000 000,00	10 000 000,00	-	10 000 000,00
Wartość planowanych zakupów			X	X	14 186 319,83	2 016 432,79	12 169 887,04

II. Planowane zakupy sprzętu informatycznego, licencji, oprogramowania, modernizacja sieci itp. na lata 2022-2024

Lp.	Nazwa zadania	Wartość szacunkowa w zł	Środki własne w zł	Środki obce	
				w zł	Źródło finansowania
1.	Sprzęt komputerowy- zestawy (w tym programy podstawowe , drukarki)	1 200 000,00	1 200 000,00	-	
2.	Urządzenia aktywne sieciowe	160 000,00	160 000,00	-	
3.	Oprogramowanie - środki niematerialne i prawne	1 925 000,00	1 925 000,00	-	
Wartość planowanych zakupów		3 285 000,00	3 285 000,00	-	x

III. Planowane zadania inwestycyjne do realizacji na lata 2022- 2024

Lp.	Nazwa zadania	Lokalizacja	Wartość szacunkowa w zł	Środki własne w zł	Środki obce	
					Środki obce w zł	Źródło finansowania
1.	Przebudowa pomieszczeń Budynku Głównego na bloki operacyjne i oddziały kooperacyjne II etap	Budynek Główny	8 004 455,00	1 527 950,00	6 476 505,00	MZ
2.	Przebudowa i rozbudowa, nadbudowa Szpitala (Oddział Dzienny Psychiatrii Dzieci i Młodzieżynowy oddział E, Poradnie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży, Oddział I, Oddział IV, Oddział VI, stacja Dializ, Oddział X, Oddział XI, Izba Przyjęć Pediatрії, Dział Diagnostyki Kardiologicznej	Budynek Główny i Psychiatrii	40 642 000,00	-	40 642 000,00	MZ
3.	Przebudowa i rozbudowa Izby Przyjęć Pediatрії	Budynek Główny	1 818 800,00	-	1 818 800,00	MZ
4.	Przebudowa i rozbudowa Poradni Przeszpitalnych	Budynek Poradni	4 285 895,00	-	4 285 895,00	MZ
5.	Modernizacja pomieszczeń po byłej sterylizacji na min. Pracownie Badania Słuchu	Budynek Pawilonu	800 000,00	800 000,00	-	
6.	Modernizacja pomieszczeń dla Zespołu ds.. Odczynników Laboratoryjnych	Budynek Pawilonu	200 000,00	200 000,00	-	
7.	Zagospodarowanie terenu wokół budynku	Terren i budynki Kliniki Psychiatrii	500 000,00	500 000,00	-	
8.	Modernizacja kotłowni	Budynek Kotłowni	300 000,00	300 000,00	-	

9.	zbiorczo zadania równe i poniżej 130 tys złotych	Teren i Bbudynki Szpitala	300 000,00	246 741,00	53 259,00	Darowizna Santander Bank
10.	Modernizacja pomieszczeń piwnicy Kliniki Psychiatrii, Kuchni	Budynek Psychiatrii, Kuchni	200 000,00	200 000,00		
11.						
Wartość planowanych nakładów inwestycyjnych			57 051 150,00	3 774 691,00	53 276 459,00	x

IV. Planowane zadania inwestycyjne na etapie wnioskowania o dofinansowanie ze źródeł budżetowych, unijnych lub pomocowych

Lp.	Nazwa zadania	Wartość szacunkowa w zł	Środki własne w zł	Środki obce	
				Środki budżetowe/unijne/pomocowe/ inne w zł	Źródło finansowania
1.	Przebudowa i rozbudowa, nadbudowa Szpitala (Oddział Dzienny Psychiatrii Dzieci i Młodzieżynowy oddział E, Poradnie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży, Oddział I, Oddział IV, Oddział VI, stacja Dializ, Oddział X, Oddział XI, Izba Przyjęć Pediatрії, Dział Diagnostyki Kardiologicznej		0,00	40 642 000,00	MZ
2.	Przebudowa i rozbudowa Izby Przyjęć Pediatрії		0,00	1 818 800,00	MZ
3.	Przebudowa i rozbudwa Poradni Przychodni		0,00	4 285 895,00	MZ
Wartość planowanych nakładów inwestycyjnych		0,00	0,00	46 746 695,00	x

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Nazwa jednostki: Szpital Kliniczny im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu

Przewidywane kierunki rozwoju Szpitala

Lp.	Kierunek rozwoju	Główny cel	Okres realizacji
Obszar rozwoju usług medycznych			
1	Szpital jest obecnie w trakcie procedowania ponad 100-milionowego procesu inwestycyjnego mającego na celu dostosowanie poszczególnych oddziałów do wymogów prawa (nakazy Sanepidu) oraz zapewnienie komfortu i bezpieczeństwa pacjentom oraz pracownikom. Planowana inwestycja obejmuje rozbudowę i przebudowę Szpitala na potrzeby oddziałów kardiologii, chirurgii, otolaryngologii, diabetologii, nefrologii ze Stacją Dializ oraz Dziennego Oddziału Psychiatrii dla Dzieci. Realizacja tego zadania będzie jednak możliwa wyłącznie w przypadku uzyskania środków finansowych w ramach dotacji z MZ. W związku z przygotowaniem wniosku o dofinansowanie, Szpital pozyskał pozytywne Opinie o Celowości Inwestycji na cztery zadania projektowe. Szpital przy pomocy i wsparciu Uniwersytetu Medycznego złożył w pierwszym kwartale 2022 wniosek o dofinansowanie z Funduszu Medycznego - Subfundusz infrastruktury strategicznej. Planowany proces realizacji zadania inwestycyjnego przewidywany jest na okres 2022-2028.	poprawa warunków pobytu pacjentów, dostosowanie do wymagań sanitarno - epidemiologicznych	2022-2028
2	Szpital jest na ukończeniu zadania polegającego na przebudowie i rozbudowie pomieszczeń na III i IV piętrze Budyńku Głównego w przelazie po starych blokach operacyjnych na potrzeby Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii Pediatricznej oraz Oddziału Chirurgicznego, Neurochirurgicznego. Zadanie finansowane jest z dotacji celowej MZ.	dostosowanie do wymagań sanitarno - epidemiologicznych	2020-2022
3	Bliska ukończeniu jest również budowa pawilonu onkologicznego - w ramach tego przedsięwzięcia poprawie ulegną warunki leczenia dzieci poprzez utworzenie nowych oddziałów onkologicznych. Budowa pawilonu onkologicznego jest realizowana przez Uniwersytet Medyczny im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu. Planowane jest również przeniesienie do nowego pawilonu onkologicznego poradni i oddziału dziennego. Zwolnione pomieszczenia planuje się wykorzystać na dodatkowe gabinety dla pozostałych poradni specjalistycznych.	poprawa jakości i dostępności usług	2019-2022
4	Szpital planuje zakup USG klasy premium na potrzeby Zakładu Radiologii Pediatricznej o wartości ok. 950 tys. zł. W celu pozyskania środków finansowych na zakup aparatu Szpital złożył w marcu br. wniosek o dofinansowanie ze środków budżetowych na 2022 r. w części 46-Zdrowie. Wniosek jest w trakcie weryfikacji.	poprawa jakości i dostępności usług	2022
5	Szpital złożył wniosek na dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego „REACT-EU Infrastruktura i Środowisko” Działanie 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia w zakresie: wsparcia oddziałów zakaźnych oraz innych jednostek organizacyjnych podmiotów leczniczych udzielających świadczeń zdrowotnych dedykowanych chorobom zakaźnym oraz wsparcia pracowni diagnostycznych oraz innych jednostek zajmujących się diagnostyką, współpracujących z oddziałami/jednostkami wymienionymi powyżej. Projekt pn. „Wsparcie w walce z epidemią Covid-19 poprzez zakup sprzętu medycznego oraz środków ochrony indywidualnej dla oddziału zakaźnego i innych komórek organizacyjnych Szpitala Klinicznego im. K. Jonschera UM w Poznaniu” o wartości 2 mln zł obejmuje refinansowanie zakupionych w trakcie pandemii Covid-19 środków ochrony indywidualnej oraz drobny sprzęt dla Szpitala, tj. zamrażarki dla Oddziału VIII Chorób Zakaźnych i Pracowni Mikrobiologii oraz monitor funkcji życiowych do Pracowni Rezonansu Magnetycznego. Wniosek pozytywnie przeszedł ocenę formalną i jest na etapie oceny merytorycznej.	poprawa jakości i bezpieczeństwa epidemiologicznego	2021 - 2022
6	Szpital planuje rozpoczęcie przygotowań do procedury wymiany rezonansu magnetycznego ponieważ aparat, który Szpital posiada jest już w użytkowaniu prawie 10 lat. W związku z powyższym rozpoczęto przygotowania do złożenia wniosku IOWISZ oraz analizy możliwych źródeł finansowania.	poprawa jakości udzielanych świadczeń	2022-2023
Obszar organizacji udzielania świadczeń zdrowotnych (w tym rozwiązania mające na celu standaryzację obsługi pacjenta, w szczególności sposobu komunikacji i obsługi pacjenta w jednostkach organizacyjnych Szpitala t.j.: rejestracja, biuro przyjęć, sekretariat medyczny)			
1	Szpital złożył ponownie, w ramach kolejnego roku budżetowego, wniosek w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dotację zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa Poradni Przeszpitalnych oraz Izby Przyjęć PEDIATRII Szpitala - bezpieczne strefy oczekiwania i kontroli epidemiologicznej w związku z COVID-19” Poradnie Przeszpitalne Dostosowanie i przebudowa poczekalni Poradni Przeszpitalnych będzie polegała na zabudowaniu terenu między budynkiem, w którym mieszczą się m. in. Poradnie, a budynkiem Hostelu i Poradni Onkologicznej. Powstanie duża przestrzeń, częściowo przeszklona z punktem rejestracji oraz dodatkowymi pomieszczeniami sanitarnymi. Izba Przyjęć PEDIATRII Przebudowa poczekalni Izby Przyjęć będzie polegać na częściowym zabudowaniu podcienia, zagospodarowaniu dotychczasowej poczekalni oraz zagospodarowaniu wejścia do kapticy szpitalnej i sali wykładowej, które w chwili obecnej sąsiadują z Izbą Przyjęć. Rozbudowa Izby Przyjęć o dodatkową przestrzeń z osobnym wejściem pozwoli też na większą izolację pacjentów planowych bez oznak infekcji od pacjentów ostrożydrowych, co zwiększy bezpieczeństwo epidemiologiczne, zwłaszcza dzieci przewlekle chorych. Niepewność co do dalszego rozwoju epidemii oraz czasu jej trwania, a także niezależnie od COVID-19 poprawa warunków dla oczekujących pacjentów, wymaga przygotowania trwalszych rozwiązań. Zaplanowana przebudowa i rozbudowa poczekalni Izby Przyjęć oraz poczekalni Poradni Przeszpitalnych będzie również służyła pacjentom i ich opiekunom po zakończeniu epidemii COVID-19 zapewniając bezpieczeństwo i komfort. Rozwiązanie w zakresie rozbudowy poczekalni Poradni Przeszpitalnych pozwoli w przyszłości – po przeniesieniu Poradni Onkologicznej do nowego budynku Onkologii – na zaadaptowanie parteru budynku Hostelu na dodatkowe gabinety lekarskie przeznaczone dla pacjentów kilku poradni specjalistycznych z wejściem z nowo planowanej poczekalni.	poprawa jakości i warunków oczekiwania na świadczenia, poprawa warunków epidemiologicznych	2022-2023
2	Szpital w celu podnoszenia poziomu świadczonych usług, planuje doposażenie w system do nawigacji wewnątrzbudynkowej wraz z infokioskami. Działanie to ma również na celu zwiększenie dostępności Szpitala dla osób z niepełnosprawnościami oraz innych pacjentów wymagających dodatkowego wsparcia w poruszaniu się po Szpitalu.	poprawa jakości i dostępności udzielanych świadczeń	2022-2023
Obszar finansowy (w tym m.in. optymalizacja kosztów, rozwój usług komercyjnych, zakupy wspólne Szpitali)			
1.	Szpital planuje kontynuować dotychczasową politykę finansową związaną z zachowaniem płynności finansowej oraz dokończy wszelkich starań do uzyskania dodatniego wyniku finansowego.	zachowanie płynności finansowej, racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi	2022-2024
2.	Kontynuowanie wdrożenia standardu rachunku kosztów w szpitalu na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26.10.2020 r. od stycznia 2021, pozwol na bieżące monitorowanie wyników finansowych medycznych jednostek organizacyjnych, wycenę procedur medycznych oraz przekazywanie danych AOTMIT w sposób ujednolicony dla wszystkich jednostek ochrony zdrowia. Wprowadzenie porównywalności danych ma prowadzić do realnej wyceny świadczeń przez NFZ, natomiast w przypadku stwierdzenia odchyleń szpital będzie miał możliwość zidentyfikowania źródła problemu i wprowadzenia stosownych korekt funkcjonalnych. W celu automatyzacji procesu kalkulacji kosztów szpital wdrożył oprogramowanie dedykowane implementacji zasad wynikających ze SRK.	optymalizacja kosztów, realna wycena świadczeń przez NFZ na podstawie danych uzyskanych od AOTMIT	2022-2024
3.	Szpital kontynuuje wspólną z pozostałymi szpitalami klinicznymi w Poznaniu umowę dot. odpadów oraz prowadzi wspólne postępowanie przetargowe dotyczące wyboru dostawcy usług energetycznych.	optymalizacja kosztów	2022-2024
4.	Wdrożenie akredytacji szpitala (przesunięcie w związku z epidemią COVID-19)	wzrost finansowania z NFZ	2022-2024
5.	W związku z podpisaniem ustawy z dnia 7 października 2020 r. o Funduszu Medycznym od 2021 r. zmianie uległy zasady finansowania pediatrycznych świadczeń medycznych poprzez zmianę sposobu rozliczania z NFZ. Świadczenia medyczne na rzecz dzieci są obecnie rozliczane według rzeczywistego wykonania, bez limitu, a nie jak dotychczas w znacznym stopniu w sposób ryczałtowy. Szpital zakłada realizację świadczeń na poziomie wyższym niż w latach 2020-2021 w znacznym stopniu ograniczoną przez epidemię Covid-19.	wzrost przychodów z FZ	od 2021

Poznań, dnia 02.06.2022 r.

Główny Księgowy

Dyrektor

Lp.	Czynniki ryzyka i zagrożenia dla działalności Szpitala
dotyczące spraw kadrowych oraz związane z wynagrodzeniami	
1.	Spełnienie wymaganych norm pielęgniarskich w szpitalu pediatrycznym jest niemożliwe ze względu na brak pielęgniarek na rynku pracy, ponadto wymaga to dużych nakładów finansowych. Pielęgniarki nie powinny być przypisywane do liczby łóżek, a do średniorocznego rzeczywistego obłożenia tych łóżek. Likwidowanie łóżek w szpitalach pediatrycznych (jako mebli) w celu spełnienia norm pielęgniarskich będzie miało istotny wpływ na warunki leczenia dzieci. Pacjenci ostrodrożurowi będą musieli być w warunkach szpitala klinicznego „dokładani” do pacjentów specjalistycznych narażając ich na dodatkowe infekcje. „Dokładanie” nowych pacjentów, do wcześniej hospitalizowanych również z powodu infekcji, powoduje reinfekcje u pacjentów będących już w trakcie hospitalizacji. Efektem tego będą wydłużone czasy pobytu i zwiększenie ilości powtórných hospitalizacji. Niezbędne jest zatem wprowadzenie wskaźnika średniego obłożenia łóżek lub obniżenie norm dla pediatrii, przynajmniej dopóki nie pojawi się na rynku pracy odpowiednia liczba pielęgniarek.
2.	Wzrost kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych, wynikający m.in. z realizacji nowelizacji ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz ustawy o minimalnym wynagrodzeniu o pracę. Brak zagwarantowanych środków finansowych przy obecnym finansowaniu świadczeń medycznych na pokrycie kolejnych planowanych wzrostów wynagrodzeń.
3.	Presja lekarzy zatrudnionych w oparciu o umowy cywilnoprawne dotycząca podniesienia stawek godzinowych m.in. w świetle zapowiadanego wzrostu wynagrodzeń lekarzy specjalistów na umowach o pracę.
4.	W sposób istotny rosną koszty wynagrodzeń pracowników szpitala w związku z ustawą z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych, w skutek którego koszty roczne z tyt. wynagrodzeń od 1 lipca 2022 r. wzrosną o ok 24 mln zł rocznie. Wprowadzane regulacje dotyczące wzrostu wynagrodzeń wszystkich grup zawodowych wpływają (w sposób bezpośredni lub pośredni) na wzrost kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz kosztów kontraktów lekarskich. Regulacje prawne w zakresie wynagrodzeń w ochronie zdrowia są wprowadzane niejednokrotnie bez gwarancji całości (lub części) ich finansowania oraz bez pokrycia ich skutków w zakresie pozostałych, nie objętych nowymi przepisami, grup zawodowych. Zgodnie z deklaracjami rządu dodatkowo 7,2 mld zł ma zostać przeznaczona na realizację zapisów ustawy o najniższym wynagrodzeniu. Ustawa gwarantuje finansowanie podwyżek pracowników działalności podstawowej (bez administracji i obsługi), zatrudnionych na podstawie umowy o pracę (bez wzrostu kosztów kontraktów medycznych), wyłącznie do poziomu minimalnego dla poszczególnych grup zawodowych określonego w ustawie. Drugim zagrożeniem wynikającym z ustawy podwyżkowej jest brak informacji/decyzji w jakiej formie zostaną przekazane środki na podwyżki z NFZ, czy odrębnym strumieniem czy też w formie przeszacowania procedur. Presja płacowa, wybiórcze finansowanie oraz niepewność dot. poziomu i sposobu finansowania niesie za sobą olbrzymie ryzyko dotyczące sytuacji finansowej szpitala w przyszłości. Dyrekcja szpitala ma nadzieję, że uda się wynegocjować wzrost wyceny świadczeń pediatrycznych finansowanych z Funduszu Medycznego oraz liczy na dodatkowe środki na pokrycie wzrostu kosztów funkcjonowania.
5.	Wzrost kosztów dyżurów pełnionych przez lekarzy rezydentów po podniesieniu ich płacy zasadniczej. Finansowana przez Ministerstwo Zdrowia jest płaca zasadnicza oraz dyżury medyczne wyłącznie w dopłatach 50% za przeciętnie 40 godzin 20 minut miesięcznie, tj. w wysokości wynikającej z art. 151 ¹ § 1 pkt. 2 K.p. Natomiast kosztem po stronie szpitala stają się dopłaty 50% za dyżury pełnione powyżej określonego limitu przeciętnie 40 godzin 20 minut w miesiącu oraz 100% dopłaty i za godziny nocne. Również problemem są tzw. "płacenia za zejścia po dyżurze" - Ministerstwo Zdrowia wyszło z założenia, że normy Kodeksu Pracy mają charakter semiimperatywny i wprowadziło do umów rezydentnych korzystniejsze warunki dla lekarzy rezydentów niż wskazuje polskie ustawodawstwo i orzecznictwo. Oznacza to, że rezydenci otrzymują dodatkowe wynagrodzenie za zejścia po dyżurze, natomiast lekarze specjaliści nie. Takie rozwiązanie ma charakter dyskryminujący i wywołuje dyskusję wśród pozostałego personelu dyżurującego m.in. wśród lekarzy specjalistów czy diagnostów laboratoryjnych.
6.	Istotny wpływ na obecne oczekiwania płacowe mają również „dodatki covidowe” wypłacane na podstawie polecenia Ministra Zdrowia przez 2 lata pandemii do marca 2022 r. Były one pokrywane w całości przez NFZ. W całym okresie szpital wypłacił ok. 15 mln zł dodatków covidowych. Niestety istnieje ryzyko, w związku z nieostrością zapisów dotyczących „dodatku covidowych”, mimo ostrożnego interpretowania wytycznych NFZ oraz MZ przez dyrekcję, że szpital może w przyszłości stanąć w obliczu wysokiego poziomu roszczeń w tym zakresie ze strony poszczególnych grup pracowniczych, bez gwarancji ich pokrycia ze środków NFZ i MZ w przypadku konieczności wypłaty kolejnych dodatków. Z drugiej strony NIK zapowiada kontrole zasadności wypłat dodatków, co z kolei, w przypadku stwierdzenia braku podstaw do wypłaty, może wiązać się z koniecznością zwrotu środków do NFZ z ograniczoną możliwością wyegzekwowania wypłaconych wcześniej kwot od pracowników i osób świadczących usługi na podstawie umów cywilno-prawnych. Wysokość oraz zasady dotyczące sposobu wypłaty dodatków, wpłynęły bezpośrednio na wzrost oczekiwań płacowych wśród pracowników medycznych.
7.	Trudności w pozyskaniu do pracy wykwalifikowanego personelu medycznego tj. pielęgniarek (m.in. w związku ze zwiększeniem norm pielęgniarskich w oddziałach pediatrii i psychiatrii), a także diagnostów i farmaceutów, dla których Szpital nie jest atrakcyjnym miejscem pracy z uwagi na poziom wynagradzania.
8.	Trudności w pozyskaniu do pracy wykwalifikowanego personelu administracyjnego i technicznego. Szpitale na rynku pracy stają się niekonkurencyjnym pracodawcą.
dotyczące finansowania działalności oraz rozwoju	
9.	Inflacja na poziomie ponad 12%, ogromny wzrost cen, zwłaszcza energii elektrycznej i gazu przekłada się na wzrost kosztów funkcjonowania szpitala, a obowiązujące na dzień dzisiejszy wyceny procedur medycznych nie uwzględniają tego faktu. Jednocześnie Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji pracuje nad zmianą wyceny pediatrycznych świadczeń szpitalnych, a ustawa z dnia 26 stycznia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu, umożliwi uruchomienie nadzwyczajnych instrumentów wspierających (objęcie ochroną taryfową) część odbiorców wrażliwych, jakimi są szpitale. Dyrekcja szpitala ma nadzieję, że powyższy pakiet osłonowy oraz tzw. tarcza antyinflacyjna ograniczy w pewnym stopniu wzrost kosztów szpitala.
10.	Nieuzyskanie dofinansowania z Funduszu Medycznego na inwestycje związaną z przebudową oddziałów szpitalnych, spowoduje ryzyko ograniczenia lub zaprzestania działalności tych komórek w związku z niespełnieniem wymagań fachowych i sanitarnych. Szpital otrzymał nakaz dostosowania do PSSE. Ogromny koszt tej inwestycji sięgający ponad 100 mln PLN sprawia, że Szpital nie będzie w stanie jej zrealizować bez zewnętrznego źródła finansowania.
11.	Nieuzyskanie dofinansowania z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 na rozbudowę poczekalni w Izbie Przyjęć Pediatrii i Poradniach Specjalistycznych, lub zbyt późne otrzymanie dofinansowania (analogicznie do roku 2021) może doprowadzić do sytuacji, w której realizacja tego zadania ponownie będzie niemożliwa. Konieczne będzie poszukiwanie innych źródeł finansowania dla inwestycji. Zwrócić należy uwagę, że Szpital rozważał również ubieganie się o dofinansowanie ze środków UE w ramach programu REACT-EU, niemniej zadanie tego typu nie wpisuje się właściwie w priorytety programów.
w obszarze dostosowania do obowiązujących przepisów prawa	
12.	Duża ilość zmian prawnych wchodząca w życie w krótkich terminach od ogłoszenia powoduje trudności w bieżącym dostosowaniu Szpitala do ich wymagań.
13.	Wielokrotne zmiany w zasad opodatkowania wynagrodzeń (od lipca 2022 r. wejdzie w życie kolejna nowelizacja "Polskiego Ładu") w sposób bezpośredni wpływają na koszty dostosowania systemów informatycznych. Szybkość i zakres wprowadzania zmian niesie za sobą ryzyko popełnienia błędów w naliczeniu wynagrodzeń i związanymi z tym konsekwencjami finansowymi i prawnymi.
14.	AOTMiT pracuje nad przeszacowaniem procedur pediatrycznych, istnieje jednak ryzyko, że zmiana finansowania będzie niewystarczająca i nie będzie rosła w sposób pozwalający na pokrycie rosnących kosztów funkcjonowania (inflacja, wojna w Ukrainie, wzrost cen gazu i energii elektrycznej) oraz w sposób uwzględniający m.in. uwzględniającej m.in. konsekwencje nowelizacji ustawy o minimalnym wynagrodzeniu personelu medycznego i niemedycznego szpitali. Utrzymanie stabilności finansowej szpitala w latach kolejnych będzie możliwe w przypadku odpowiedniej wyceny świadczeń przez NFZ.
15.	Duży i wciąż rosnący zakres obowiązkowej sprawozdawczości, zakres danych przekazywanych do AOTMiT powoduje ryzyko niedotrzymania terminów oraz powoduje wzrost kosztów związanych z dostosowywaniem systemów informatycznych.
w obszarze działalności medycznej	
16.	W związku z brakami kadrowymi na rynku pracy (głównie wśród lekarzy i pielęgniarek) w skali całego kraju istnieje potencjalne ryzyko czasowego ograniczenia działalności w różnych zakresach.
17.	W związku z zagrożeniem kolejnymi falami zachorowań na COVID-19 istnieje nadal ryzyko konieczności ograniczenia przyjęć pacjentów do Szpitala.
18.	Z powodu trwającego konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy i będącą jego następstwem migracją obywateli tego kraju do Polski, w tym również osób potrzebujących opieki medycznej, pojawiło się ryzyko wydłużenia kolejek oczekujących i zwiększenia ograniczenia dostępności do świadczeń. Z punktu widzenia Szpitala pediatrycznego dużym ryzykiem jest też słaba wyszczepialność obywateli Ukrainy w zakresie chorób objętych w Polsce obowiązkowym programem szczepień.
19.	Planowane zamknięcie oddziału psychiatrii dzieci i młodzieży w Wojewódzkim Szpitalu dla Nerwowo i Psychicznie Chorych "Dziekanka" w Gnieźnie, prowadzi do sytuacji, w której oddziały dziecięco-młodzieżowe naszego Szpitala będą jedynymi na terenie wielkopolski - spowoduje to wydłużenie czasu oczekiwania na świadczenia i jeszcze większe obłożenia i tak już przeciążonych oddziałów.

Główny Księgowy

Dyrektor