



Program naprawczy na lata 2023-2025
Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego
Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

2023 r.

SPIS TREŚCI

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Ogólna charakterystyka | 4 |
| 1.1 | Podstawowe informacje o jednostce | 4 |
| 1.2 | Przedmiot działalności | 5 |
| 1.3 | Podsumowanie zarządcze | 6 |
| 1.3.1 | Wybrane parametry ekonomiczno- finansowe | 12 |
| 1.3.2 | Wybrane elementy wyników oddziałów i statystyki medycznej za 2022 r. | 13 |
| 1.3.3 | Główne problemy podmiotu i ich przyczyny | 19 |
| 1.3.4 | Wyznaczone cele nadrzędne i operacyjne dla programu naprawczego | 19 |
| 1.3.5 | Planowane inicjatywy restrukturyzacyjne | 28 |
| 1.3.6 | Planowane efekty wynikające z realizacji inicjatyw restrukturyzacyjnych | 32 |
| 2 | Analiza organizacji i systemu zarządzania | 33 |
| 2.1 | Struktura organizacyjna | 33 |
| 2.2 | Analiza i prognoza zatrudnienia | 36 |
| 2.2.1 | Wielkość i struktura zatrudnienia w latach 2021-2022 | 36 |
| 2.2.2 | Prognoza zatrudnienia na lata 2023-2025 | 37 |
| 2.3 | Polityka płacowa | 39 |
| 2.3.1 | Płace wg grup zawodowych w latach 2021-2022 | 39 |
| 2.3.2 | Prognoza płac na lata 2023-2025 | 42 |
| 2.4 | Analiza otoczenia rynkowego | 43 |
| 2.5 | Analiza SWOT | 48 |
| 3 | Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2021-2022 | 51 |
| 3.1 | Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny (w zł) | 51 |
| 3.2 | Bilans | 54 |
| 3.3 | Rachunek przepływów pieniężnych | 60 |
| 3.4 | Analiza przychodów i kosztów | 62 |
| 3.4.1 | Przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów | 62 |
| 3.4.2 | Koszty dz. operacyjnej (w zł.) | 63 |
| 3.4.3 | Koszty ogólnego zarządu | 63 |

| | | |
|----------|--|------------|
| 3.5 | Analiza wskaźnikowa..... | 64 |
| 3.6 | Prezentacja efektywności ośrodków działalności podstawowej za 2022 r. | 64 |
| 3.6.1 | Statystyka medyczna | 65 |
| 3.6.2 | Wyniki oddziałów..... | 72 |
| 4 | Prognoza ekonomiczno-finansowa na lata 2023-2025 | 87 |
| 4.1 | Założenia prognozy | 87 |
| 4.2 | Prognoza przychodów..... | 90 |
| 4.3 | Prognoza kosztów | 91 |
| 4.3.1 | Prognoza kosztów dz. operacyjne | 91 |
| 4.3.2 | Prognoza kosztów ogólnego zarządu | 92 |
| 4.4 | Nakłady inwestycyjne i źródła finansowania | 93 |
| 4.5 | Prognoza Rachunku zysków i strat..... | 94 |
| 4.6 | Prognoza Bilansu w tym zobowiązań wymagalnych..... | 95 |
| 4.6.1 | Prognoza należności i zobowiązań wymagalnych | 97 |
| 4.7 | Prognoza Rachunku przepływów pieniężnych [tys. zł] | 98 |
| 4.8 | Prognoza wskaźników | 99 |
| 5 | Podsumowanie | 100 |

1 Ogólna charakterystyka

1.1 Podstawowe informacje o jednostce

| | |
|---|---|
| Nazwa jednostki: | Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej |
| Forma prawna: | SP ZOZ |
| Siedziba: | 58-506 Jelenia Góra, ul. Ogińskiego 6 |
| Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej oraz adres ESP | 75 753 7201 poczta@spzoz.jgora.pl /WCSKJG/SkrytkaESP |
| Numer identyfikacyjny REGON: | 000293640 |
| Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP): | 611-12-13-469 |
| Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym i data rejestracji: | 0000083901; 25.01.2002 |
| Data wpisu i numer rejestru podmiotów wy- konujących działalność leczniczą | 000000001704; 29.12.1992 |

WCSKJ powstało w wyniku realizacji Uchwały nr VIII/102/11 Sejmiku Województwa Dolnośląskiego z dnia 24 marca 2011 r. w sprawie przekształcenia Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Kowarach oraz likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Wojewódzkiego w Jeleniej Górze. Z dniem 1 września 2011 r. w strukturze Samodzielnego Publicznego Specjalistycznego Zespołu Gruźlicy i Chorób Płuc w Kowarach utworzono jednostki organizacyjne udzielające świadczeń medycznych, które do 31 sierpnia 2011 roku funkcjonowały w ramach struktury organizacyjnej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Wojewódzkiego w Jeleniej Górze.

Centrum udziela świadczeń medycznych w trzech lokalizacjach:

- Jelenia Góra, ul. Ogińskiego 6,
- Kowary, ul. Sanatoryjna 27,
- Bolków, ul. Wysokogórska 19.

1.2 Przedmiot działalności

Głównym celem WCSKJ jest udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych w oddziałach szpitalnych, oraz świadczeń ambulatoryjnych w poradniach i innych komórkach organizacyjnych.

Podstawowe kierunki działania Centrum to:

- Działalność stacjonarna w zakresie:
 - szpitalnej opieki podstawowej,
 - szpitalnej opieki specjalistycznej (chirurgia ogólna, chirurgia onkologiczna, chirurgia naczyniowa, chirurgia urazowo-ortopedyczna, urologia, chirurgia dziecięca, otolaryngologia, neurologia, neurochirurgia, okulistyka i in.),
 - pomocy doraźnej w razie wypadku, urazu lub nagłego zachorowania osobom nie zakwalifikowanym do leczenia szpitalnego,
 - rehabilitacji leczniczej.
- Działalność ambulatoryjna w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej,
 - nocnej i świątecznej pomocy doraźnej,
 - specjalistycznej opieki zdrowotnej obejmującej udzielanie świadczeń przez poradnie specjalistyczne oraz konsultacyjne poradnie przyszpitalne,
 - działalności laboratoryjnej i diagnostycznej obejmującej:
 - diagnostykę laboratoryjną (analitykę, mikrobiologię i serologię transfuzjologiczną),
 - radiologię i diagnostykę obrazową,
 - endoskopię,
 - patomorfologię.
 - rehabilitacji.
- Pozostała działalność w zakresie:
 - edukacji fachowego personelu medycznego,
 - prowadzenia promocji zdrowia,
 - prowadzenia staży i specjalizacji,
 - prowadzenia działalności profilaktycznej w zakresie zapobiegania zachorowaniu na choroby zakaźne, układu krążenia, nowotworowe i inne choroby cywilizacyjne,
 - wydawania orzeczeń i opinii o stanie zdrowia,
 - wydawania opinii lekarskich na zlecenie organów wymiaru sprawiedliwości, organów ścigania przestępstw, służb więziennych, celnych i instytucji ubezpieczeniowych.

- medycyna paliatywna
- medycyna rodzinna
- medycyna pracy
- medycyna sportowa
- nocna i świąteczna opieka zdrowotna
- diabetologia

1.3 Podsumowanie zarządcze

Centrum, jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. W związku z tym koszty działalności i zobowiązania pokrywa z własnych środków i uzyskanych przychodów.

Najważniejszym źródłem przychodów Centrum jest realizacja świadczeń zdrowotnych (98%). Głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia, który opłaca świadczenia realizowane na rzecz pacjentów objętych powszechnym ubezpieczeniem zdrowotnym. W ramach realizacji świadczeń zdrowotnych, poza kontraktem z NFZ, podstawowymi płatnikami Centrum są: podmioty prowadzące działalność medyczną, Areszt Śledczy, pacjenci Unii Europejskiej oraz pacjenci komercyjni.

WCSKJ uzyskuje również przychody z działalności pozastatutowej, m.in. z wynajmu pomieszczeń i mieszkań, usług gastronomicznych, parkingu, usług przechowywania zwłok.

Ponadto Centrum korzysta z różnego rodzaju dotacji i dofinansowań – głównie do zadań inwestycyjnych, których celem jest poprawa jakości świadczonych usług.

Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej jest jednostką wielospecjalistyczną, która zapewnia opiekę medyczną o wysokich standardach jakościowych w zakresie zaawansowanych procedur, wymagających specjalistycznej wiedzy i odpowiedniego wyposażenia technicznego. Misją Centrum jest świadczenie pacjentom najwyższej jakości usług leczniczych i pielęgnacyjnych w pełnym zakresie i w oparciu o posiadaną bazę. Aby zrealizować strategię szpitala wszelkie działania skoncentrowane są na utrzymaniu certyfikatów jakościowych (akredytacyjnego oraz ISO), ciągłym doskonaleniu jakości specjalistycznych świadczeń zdrowotnych na poziomie współczesnej wiedzy medycznej i zgodnie z oczekiwaniami pacjentów, zastosowaniu wysokospecjalistycznych technologii leczniczych i diagnostycznych, efektywnym wykorzystaniu zasobów rzeczowych i kadrowych, ciągłym poprawianiu relacji pacjent - kadra medyczna, wzroście poziomu zaangażowania i identyfikacji personelu w realizację celów Centrum oraz dostosowaniu istniejącej infrastruktury do obowiązujących przepisów i standardów jakości. Wobec powyższego

konieczny jest ciągły rozwój i inwestycje. Wśród istotnych zadań inwestycyjnych przed którymi stanęło Centrum są:

- Dostępność Plus dla Zdrowia – 1.982.952 zł.
- Przebudowa i dostosowanie Oddziału Anestezjologicznego i Intensywnej Terapii do reżimu sanitarnego w związku z COVID-19 - 3.000.000 zł.
- Zakup sprzętu medycznego na potrzeby utworzenia transgranicznego centrum kompleksowej rehabilitacji pocovidowej – 5.000.000 zł.
- Zakup sprzętu endoskopowego z torem wizyjnym do badań gastroscopowych dzieci – 400.000 zł.
- Zakup nowoczesnego sprzętu i wyposażenia na Oddział Chirurgii Dziecięcej -50.000 zł.
- Dostosowanie sieci informatycznej do aktualnych standardów – 2.509.200,00 zł.
- Uruchomienie nowego systemu uzdatniania wody R02 dla Stacji Dializ – 1.044.750,00 zł.
- Wykonanie rezerwowego ujęcia wody pitnej wraz z instalacją i stacją uzdatniania wody w szpitalu „Wysoka Łąka”, - 433.550,00 zł.
- Dostosowanie ładowiska do wymaganych norm i przepisów -2.159.900,00 zł.

Niniejszy program naprawczy przygotowano celem usystematyzowania działań, które w perspektywie krótkookresowej mają wpłynąć na ustabilizowanie finansowe jednostki. W związku z tym opracowanie to zawiera również kontynuację działań podjętych w latach ubiegłych oraz w oparciu o działania wynikające z planu naprawczego przygotowanego w roku 2022. Do zadań, które udało się zrealizować w 2022 i 2023 roku należą:

- Poprawa dostępności w WCSKJ dla osób ze szczególnymi potrzebami- Dostępność Plus dla Zdrowia,
- Przebudowa i dostosowanie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii do reżimu sanitarnego w związku z COVID-19,
- uzyskanie Certyfikatu akredytacyjnego,
- uzyskanie Certyfikatu Szkoły Rodzenia,
- pozyskanie sprzętu medycznego, aparatury medycznej oraz wyposażenia od Wojewody Dolnośląskiego z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 oraz Agencji Rezerw materiałowych,
- uruchomienie popołudniowych zabiegów na Bloku Chirurgii Ortopedycznej oraz neurochirurgii,
- zwiększenie liczby łóżek w ZOL Bolków, w chwili obecnej posiadamy 75 łóżek, wszystkie są finansowane w ramach NFZ,

- kompleksowa opieka po zawale mięśnia sercowego KOZ-Zawał, świadczenia realizowane, kontrakt w pełni wykonywany.

W celu poprawy wyników finansowych na przestrzeni lat zostaną podjęte działania zmierzające do zwiększenia przychodów poprzez racjonalne wykorzystanie posiadanej bazy łóżkowej, zakontraktowanie dodatkowych zakresów świadczeń oraz zwiększenie wykonania świadczeń pozaryczałtowych. Zarząd WCSKJ podpisał umowy z NFZ na realizację świadczeń w zakresie pilotażu sieci kardiologicznej na II poziomie. Pozwoli to na uzyskanie dodatkowych przychodów z wykonywanych procedur medycznych poza ryczałtem. Prowadzenie pilotażu sieci kardiologicznej spowoduje skoordynowanie procesu leczenia pacjenta kardiologicznego w WCSKJ od POZ przez AOS oraz leczenie szpitalne.

W związku z uzyskaniem wsparcia finansowego ze strony organu założycielskiego w zakresie pozyskania nowych serwerów w roku 2023 możliwe będzie w roku 2024 wdrożenie elektronicznej karty zleceń lekarskich, co pozwoli na pełną kontrolę rozchodu leków i materiałów medycznych w poszczególnych komórkach organizacyjnych. Oszacowano, że jednostka uzyska ograniczenie zużycia leków i materiałów medycznych, a tym samym ograniczenia kosztów na poziomie 5% w skali roku.

W przedstawionym planie naprawczym zaplanowano również likwidację Oddziału Gruźlicy i Chorób płuc w Jednostce „Wysoka Łąka”. Łóżka głównie tzw. „gruźlicze” we wskazanym oddziale nie są racjonalnie wykorzystywane co uniemożliwia uzyskanie wyniku finansowego przynajmniej na poziomie 0. Zmiana profilu łóżek zmniejszy koszty utrzymania oddziału na poziomie 4.600 tys. ponieważ jak badania epidemiologiczne w Polsce wskazują w najbliższym czasie nie będzie zapotrzebowania na utrzymywanie wskazanych łóżek. W związku z tym racjonalna będzie zmiana wykorzystania tych łóżek i zakontraktowanie dodatkowych 49 łóżek opiekuńczo-leczniczych, na które w regionie jest bardzo duże zapotrzebowanie. Zmianie profilu łóżek pozwoli na zysk w skali roku na poziomie 500 tys. W celu ograniczania kosztów wynagrodzeń w jednostce zamiejscowej w roku 2023 zlikwidowany został jeden stacjonarny dyżur lekarski. Do tej pory jednocześnie dyżurowało dwóch lekarzy na terenie jednostki. Po analizie struktury pacjentów przebywających w oddziałach podjęto decyzję o pozostawieniu jednego dyżuru stacjonarnego oraz wprowadzeniu drugiego lekarza dyżurnego pod telefonem. Zmiana w skali roku da oszczędność ok 500 tys. PLN. Świadczenia w zakresie pulmonologii w całości przejmie Oddział Chorób Płuc w Jeleniej Górze bez konieczności dodatkowego zatrudnienia personelu medycznego. Struktura Oddziału Chorób Płuc w Jeleniej Górze pod względem ilości łóżek oraz zatrudnionego personelu jest w pełni gotowy do przejęcia w całości opieki nad pacjentami z tego regionu

Od stycznia 2023 roku podjęto działania informacyjne mające na celu zwiększenie ilości pacjentów, a tym samym poprawienie obłożenia łóżek w oddziałach rehabilitacyjnych w Jednostce „Wysoka Łąka”. Racjonalne wykorzystanie łóżek umożliwi uzyskanie dodatkowych

przychodów dla poszczególnych oddziałów, a także pozwoli racjonalnie wykorzystać zatrudniony personel medyczny oraz zakupiony nowoczesny sprzęt rehabilitacyjny.

Od stycznia 2023 dokonywana jest analiza zatrudnienia w oddziałach szpitalnych pod względem obłożenia łóżek oraz wysokość kontraktu. Od 01.05.2023 roku wprowadzanie są przez Zarząd Centrum zmiany w zatrudnieniu lekarzy i pielęgniarek. W Oddziale Onkologicznym ograniczona została ilość pielęgniarek na dyżurze nocnym o jedną osobę, co zmniejszy koszty wynagrodzeń dla tej jednostki o ok. 250 tys. rocznie. Zmianę wprowadzono również w Oddziale Okulistycznym – po analizie obłożenia łóżek i ilości wykonywanych zabiegów zmniejszono liczbę zatrudnionych lekarzy specjalistów okulistów o jeden etat zatrudnionych w ramach umowy cywilno-prawnej, pozwoliło to ograniczyć koszty wynagrodzeń dla tej jednostki na poziomie 260 tys. rocznie. W tym samym oddziale w roku 2023 Zarząd Centrum zrezygnował z dyżuru pod telefonem pielęgniarki zabiegowej co da oszczędność kosztów wynagrodzeń na poziomie 171 tys. rocznie.

Uruchamiając w 2022 roku Poradnię Anestezjologiczną, która pozwoli uzyskać dodatkowe przychody oczekiwane jest również skrócenie pobytu pacjentów na wszystkich oddziałach zabiegowych. Wizyta anestezjologiczna przed przyjęciem do szpitala pacjenta na zabieg planowy pozwala wykluczyć ewentualną dyskwalifikację pacjenta już po przyjęciu do oddziału. Umożliwi to racjonalne wykorzystanie kontraktu przez jednostki, racjonalne wykorzystanie bloku operacyjnego ze względu na ograniczenie do minimum zmian planu zabiegów.

Systematycznie dokonywana będzie analiza wykonywanych procedur medycznych w oddziałach szpitala, aby jak najkorzystniej dokonywać rozliczeń świadczeń. Aby ten cel był możliwy do realizacji niezbędna jest ścisła współpraca lekarzy zatrudnionych w poszczególnych oddziałach oraz pracowników Działu Sprzedaży, Rozliczeń i Nadzoru Medycznego. W związku z tym prowadzone będą cykliczne spotkania personelu w celu wypracowania skutecznych działań zmierzających do optymalizacji rozliczeń.

W Maju 2023 roku zostały wprowadzone zmiany przez Ministerstwo Zdrowia w zakresie wyłączenia z ryczałtu zabiegów z zakresu witrektomii, leczenia jaskry, leczenia udarów, części zabiegów endowaskularnych w ramach chirurgii naczyniowej, żywienia pozajelitowego w warunkach domowych, które pozwoliły jednostce uzyskać dodatkowe przychody pozaryczałtowe bez ponoszenia dodatkowych kosztów.

Wskazać należy, że nie jest możliwe uzyskanie rentowności wszystkich oddziałów szpitalnych ze względu na niedoszacowanie procedur rozliczeniowych. Zdecydowanie nie jest możliwe uzyskanie znaczącej poprawy w ramach Oddziału Wewnętrzny – w ramach tego oddziału przebywają pacjenci w podeszłym wieku z wielochorobowością, co często skutkuje przedłużonymi pobytami oraz koniecznością dużych nakładów finansowych na diagnostykę oraz leczenie. Od lat niedoszacowane są procedury pediatryczne, co skutkuje ujemnym wynikiem finansowym Oddziału Pediatrycznego. Problemem jest również wycena procedur realizowanych w ramach Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Oddział WCSKJ jest jednym z najlepiej wyposażonych

oddziałów w regionie oraz jedynym na tym obszarze, który jest zapleczem dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego. Powoduje to, że są w tym oddziale leczeni pacjenci z urazami wielonarządowymi po wypadkach oraz po zabiegach wysokospecjalistycznych wykonywanych przez jednostki organizacyjne szpitala, które są unikatowe na skalę województwa. Skuteczne leczenie pacjentów w ramach tego oddziału jest wysoce kosztochłonne co ma wpływ na wynik finansowy. Poza tym finansowanie OAiIT w ramach ryczału powoduje brak możliwości uzyskania dodatkowego finansowania za zrealizowane świadczenia tzw. ponadlimitowe.

W 2023 roku podjęto analizę rentowności Podstawowej Opieki Zdrowotnej, w związku z koniecznością poprawy wyniku finansowego POZ podjęto decyzję o zmniejszeniu zatrudnienia personelu lekarskiego o jeden etat (przesuwając do innych zadań) oraz ograniczenie wykonywania diagnostyki do niezbędnego minimum. Podjęto również działania zmierzające do zwiększenia przychodów poprzez złożenie wniosku i podpisanie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie koordynowanej opieki w POZ. W pierwszym kwartale 2024 roku zostanie złożony wniosek do Centrum Monitorowania Jakości w celu uzyskania akredytacji POZ, co pozwoli na uzyskanie wyższej wyceny deklaracji. Podjęto rozmowy o współpracy z lokalnymi uczelniami wyższymi w celu pozyskania dodatkowych deklaracji od studentów.

Po przeprowadzonej analizie ilości wyjazdów w ciągu doby oraz organizacji pracy od marca 2023 roku dokonano zmian w Sekcji Transportu. Zmieniono czas pracy kierowców oraz opiekunów medycznych poprzez likwidację dyżurów nocnych stacjonarnych oraz pod telefonem, a także zminimalizowano transporty wymagające realizacji przez ratowników medycznych. W związku z tym zlikwidowano 1 etat kierowcy oraz zmniejszono liczbę godzin pracy ratowników medycznych oraz opiekunów medycznych zatrudnionych w ramach umów cywilno-prawnych.

Wskazać należy, że WCSKJ jest jedyną jednostką posiadającą Szpitalny Oddział Ratunkowy w regionie, co skutkuje zdecydowanym obciążeniem komórek organizacyjnych szpitala przez pacjentów przyjętych w trybie nagłym. Jednym z problemów jednostki w tym zakresie są wysokie koszty utrzymania Szpitalnego Oddziału Ratunkowego, szczególnie ze względu na konieczność utrzymania określonej ilości personelu medycznego oraz konieczność wykonania kosztochłonnej diagnostyki przyjętych pacjentów. Rocznie Szpitalny Oddział Ratunkowy przyjmuje blisko 30 tys. pacjentów co powoduje, że zdecydowanie zmienia się struktura pacjentów w szpitalu, a w konsekwencji rosną koszty diagnostyki i leczenia pacjentów. W WCSKJ struktura przyjęć pacjentów to 40% przyjęcia planowe oraz 60% przyjęcia w trybie nagłym. Takie kształtowanie się przyjęć również ma wpływ na wynik finansowy jednostki poprzez przedłużające się pobyty pacjentów szczególnie w oddziałach zabiegowych ze względu na konieczność wykonania w pierwszej kolejności zabiegów pilnych oraz kosztochłoność diagnostyki i leczenia pacjenta przyjętego w trybie nagłym.

Program naprawczy zakłada spójność ze strategią szpitala, ale przede wszystkim ma doprowadzić do poprawy wyniku finansowego, w szczególności na poziomie wyniku na sprzedaży oraz do zmniejszenia zadłużenia jednostki, głównie w zakresie zobowiązań wymagalnych.

Należy jednak podkreślić, że realny wpływ zarządu na przychody jest mocno ograniczony ze względu na ryczałtowy sposób rozliczania znacznej ilości udzielanych świadczeń zdrowotnych. Możliwość wpływania na wysokość realizowanych kosztów jest również znacznie ograniczona. Największa grupa kosztów, stanowiąca 77,6% przychodów ze sprzedaży, jest realizowana na podstawie ustawy z dnia 26 maja 2022 roku o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw. Zagrożeniem dla realizacji przedstawionego planu jest również obecna sytuacja gospodarcza w kraju, a także uwarunkowania geopolityczne, które mają ogromny wpływ na wysoką inflację oraz ceny energii. W roku 2023 pomimo zabezpieczenia jednostek ochrony zdrowia przed ogromnym wzrostem cen prądu i gazu odnotowano trzykrotny wzrost cen w stosunku do roku ubiegłego. Taki sam efekt jest w przypadku cen leków i materiałów medycznych, które są jednym z największych kosztów funkcjonowania jednostki poza wynagrodzeniami. Problemem są również niestabilne ceny żywności przez co dostawcy nie są w stanie utrzymać stałych cen produktów w dłuższej perspektywie. Powoduje to, że nie chcą przystępować do postępowań przetargowych, a w przypadku złożenia oferty ceny zdecydowanie odbiegają od aktualnych cen na rynku, ponieważ dostawcy zabezpieczają się przed ewentualnym wzrostem cen.

1.3.1 Wybrane parametry ekonomiczno- finansowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Wykonanie | | | Plan finansowy | Program naprawczy | | | Raport o sytuacji ekonomiczno- finansowej | | |
|-------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|---|-----------------|-----------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | Przychody ogółem | 209 125,0 | 251 709,6 | 274 581,6 | 302 701,9 | 336 430,2 | 370 812,0 | 394 555,8 | 319 494,7 | 345 711,4 | 355 146,6 |
| 2 | Koszty ogółem w tym: | 225 699,0 | 266 630,7 | 296 866,1 | 337 044,3 | 358 551,4 | 392 031,3 | 410 992,8 | 334 311,9 | 349 014,5 | 360 944,5 |
| 2.1 | Amortyzacja | 9 392,0 | 10 116,5 | 10 836,2 | 10 836,2 | 12 605,2 | 14 097,1 | 17 985,7 | 10 836,2 | 11 573,1 | 11 660,1 |
| 2.2 | usługi obce w tym: | 62 004,0 | 68 912,5 | 72 606,7 | 75 820,7 | 78 831,5 | 86 676,9 | 95 731,7 | 75 342,3 | 80 219,1 | 80 805,5 |
| 2.2.1 | kontrakty z personelem medycznym | 46 466,0 | 57 900,1 | 61 043,2 | | 67 491,3 | 71 564,0 | 74 068,7 | 62 714,7 | 66 732,9 | 67 216,5 |
| 2.3 | wynagrodzenia i świadczenia | 101 575,0 | 122 273,5 | 141 179,8 | 169 838,7 | 170 497,0 | 186 759,1 | 191 713,7 | 168 507,9 | 179 569,7 | 183 710,7 |
| 5. | Wynik finansowy netto | -16 591,2 | -14 940,6 | -22 304,3 | -34 362,4 | -22 140,3 | -21 241,2 | -16 459,2 | -14 837,2 | -3 324,5 | -5 820,0 |
| 6. | Wynik finansowy netto+ amortyzacja | -7 198,8 | -4 824,2 | -11 468,1 | -23 526,2 | -9 535,1 | -7 144,1 | 1 526,5 | -4 001,0 | 8 248,6 | 6 158,2 |
| 7. | Kapitały własne | 35 969,0 | 28 227,6 | 5 923,3 | | -16 216,9 | -37 458,2 | -53 917,6 | -8 256,2 | -11 580,7 | -17 400,7 |
| 8. | Zobowiązania ogółem | 55 288,0 | 67 154,1 | 92 641,7 | 120 104,2 | 101 202,7 | 104 938,5 | 112 237,3 | 112 334,5 | 110 391,3 | 108 692,1 |
| 8.1 | <i>Zobowiązania długoterminowe</i> | <i>102,0</i> | <i>103,4</i> | <i>28 231,4</i> | | <i>25 377,6</i> | <i>22 315,8</i> | <i>19 452,1</i> | <i>24 724,6</i> | <i>21 985,8</i> | <i>18 347,6</i> |
| 8.2 | <i>Zobowiązania krótkoterminowe</i> | <i>55 186,0</i> | <i>67 050,7</i> | <i>64 410,3</i> | | <i>75 825,1</i> | <i>82 622,7</i> | <i>92 785,2</i> | <i>87 609,9</i> | <i>88 405,5</i> | <i>90 344,5</i> |
| 9 | Zobowiązania wymagalne | 12 689,0 | | 10,8 | 16 119,1 | 11 865,4 | 12 658,1 | 9 995,8 | 11 862,1 | 12 654,6 | 9 992,1 |
| 10. | Inwestycje krótkoterminowe | 2 987,0 | 2 076,0 | 1 373,9 | 1 508,6 | 1 933,0 | 510,1 | 1 606,6 | 1 508,6 | 3 688,8 | 3 957,0 |
| 11. | Wskaźnik płynności szybkiej | 0,52 | 0,51 | 0,58 | | 0,42 | 0,36 | 0,34 | 0,46 | 0,42 | 0,43 |

1.3.2 Wybrane elementy wyników oddziałów i statystyki medycznej za 2022 r.

Wyniki oddziałów w ujęciu syntetycznym, dane w tys. zł

| Lp. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|------|-------------------------------|------------|----------------|--|-------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------|--|-------------|--------------------------------|--------------|
| | | wewnętrzny | Alergologiczny | Kardiologiczny/Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Chemioterapii | Stacja Dializ | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdziałem Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Rehabilitacji Ogólnoustrojowej | Pediatryczny |
| | | kod 4000 | kod 4010 | kod 4100/4106 | kod 4220/4222 | kod 4242 | kod 4132 | kod 4260 | kod 4270/ 4310 | kod 4272 | kod 4300 | kod 4401 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 8 642 | 806 | 23 369 | 8 047 | 30 456 | 7 281 | 12 925 | 5 646 | 8 066 | 1 454 | 4 498 |
| II | Koszty zmienne | 3 272 | 152 | 7 601 | 2 109 | 18 116 | 2 157 | 3 481 | 627 | 1 885 | 20 | 619 |
| III. | Marża I (I - II) | 5 370 | 654 | 15 768 | 5 938 | 12 340 | 5 124 | 9 444 | 5 019 | 6 181 | 1 434 | 3 879 |
| IV. | Koszty stałe | 6 213 | 692 | 8 972 | 5 514 | 6 680 | 4 071 | 11 666 | 5 361 | 5 814 | 2 128 | 5 230 |
| V. | Marża II (III - IV) | -843 | -38 | 6 796 | 424 | 5 660 | 1 053 | -2 222 | -342 | 367 | -694 | -1 351 |
| VI. | Koszty ogólne zarządu | 512 | 88 | 750 | 425 | 1 376 | 381 | 834 | 639 | 503 | 280 | 375 |
| VII. | Marża III (V - VI) | -1 355 | -126 | 6 046 | -1 | 4 284 | 672 | -3 056 | -981 | -136 | -974 | -1 726 |
| | <i>Marża V (% przychodów)</i> | -16% | -16% | 26% | 0% | 14% | 9% | -24% | -17% | -2% | -67% | -38% |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|------|-------------------------------|--|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologiczny z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Oddz.Chirurgii naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BOLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | kod 4421 | kod 4450 | kod 4500 | kod 4530 | kod 4501 | kod 4570 | kod 4580 | kod 4600 | kod 4610 | kod 4640 | kod 4902 | kod 5170 | kod 4180 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 7299 | 10345 | 15894 | 13891 | 4823 | 10340 | 13061 | 6754 | 6365 | 5190 | 11821 | 6192 | 3679 |
| II | Koszty zmienne | 718 | 2991 | 5739 | 7669 | 1430 | 3139 | 6584 | 2282 | 1761 | 1931 | 2941 | 555 | 466 |
| III. | Marża I (I - II) | 6 581 | 7 354 | 10 155 | 6 222 | 3 393 | 7 201 | 6 477 | 4 472 | 4 604 | 3 259 | 8 880 | 5 637 | 3 213 |
| IV. | Koszty stałe | 6 808 | 10 491 | 9114 | 4347 | 3244 | 4007 | 6033 | 4088 | 3774 | 3154 | 12331 | 3907 | 2990 |
| V. | Marża II (III - IV) | -227 | -3 137 | 1 041 | 1 875 | 149 | 3 194 | 444 | 384 | 830 | 105 | -3 451 | 1 730 | 223 |
| VI. | Koszty ogólne zarządu | 597 | 905 | 837 | 396 | 282 | 334 | 528 | 522 | 430 | 370 | 1277 | 438 | 343 |
| VII. | Marża III (V - VI) | -824 | -4 042 | 204 | 1 479 | -133 | 2 860 | -84 | -138 | 400 | -265 | -4 728 | 1 292 | -120 |
| | <i>Marża V (% przychodów)</i> | -11% | -39% | 1% | 11% | -3% | 28% | -1% | -2% | 6% | -5% | -40% | 21% | -3% |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | Pododdział | Pododdział |
|-------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | Rehabilitacji Neurologicznej | Rehabilitacji Kardiologicznej |
| | | kod 4306 | kod 4308 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 1897 | 236 |
| II | Koszty zmienne | 120 | 11 |
| III. | Marża I (I - II) | 1 777 | 225 |
| IV. | Koszty stałe | 2237 | 36 |
| V. | Marża II (III - IV) | -460 | 189 |
| VI. | Koszty ogólne zarządu | 242 | 13 |
| VII. | Marża III (V - VI) | -702 | 176 |
| | <i>Marża V (% przychodów)</i> | -37% | 75% |

Statystyka medyczna

| Lp. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-----|---|------------|----------------|--|----------------------------|---|---------------|--|--|-------------|-----------------------------------|--------------|
| | | wewnętrzny | Alergologiczny | Kardiologiczny / Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Chem ioterapii | Stacja Dializ | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdział Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Rehabilitacji Ogólnoustrojowej | Pediatryczny |
| | | kod 4000 | kod 4010 | kod 4100/4106 | kod 4220/4222 | kod 4242 | kod 4132 | kod 4260 | kod 4270/ 4310 | kod 4272 | kod 4300 | kod 4401 |
| 1. | Liczba łóżek | 24 | 7 | 43 | 32 | 38 | 0 | 13 | 72 | 28 | 30 | 20 |
| 2. | Obłożenie łóżek (%) | 112,4 | 12,2 | 67,7 | 76,0 | 63,5 | 0,0 | 70,3 | 48,8 | 74,5 | 78,8 | 60,4 |
| 3. | Średni czas leczenia w dniach | 6,7 | 0,8 | 5,0 | 9,1 | 1,5 | 0,0 | 10,1 | 12,8 | 6,3 | 20,4 | 3,5 |
| 4. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 11,49 | 2,03 | 16,05 | 8,31 | 11,00 | 0,00 | 22,21 | 6,17 | 8,24 | 3,02 | 9,27 |
| 5. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 20,75 | 2,12 | 32,16 | 23,52 | 23,33 | 0,00 | 56,34 | 21,68 | 21,68 | 5,82 | 18,06 |
| 6. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 6,98 | 0,00 | 3,20 | 5,26 | 3,13 | 0,00 | 1,45 | 4,00 | 3,89 | 4,09 | 1,74 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-----|--|--|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologiczny z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Oddz.Chirurgii naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BOLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | kod 4421 | kod 4450 | kod 4500 | kod 4530 | kod 4501 | kod 4570 | kod 4580 | kod 4600 | kod 4610 | kod 4640 | kod 4902 | kod 5170 | kod 4180 |
| 1. | Liczba łóżek | 33 | 51 | 54 | 18 | 14 | 18 | 33 | 10 | 16 | 19 | 13 | 75 | 25 |
| 2. | Obłożenie łóżek (%) | 48,5 | 56,2 | 69,7 | 80,4 | 46,6 | 60,8 | 48,6 | 45,2 | 52,6 | 40,9 | 92,0 | 98,3 | 77,5 |
| 3. | Średni czas leczenia w dniach | 4,4 | 3,1 | 5,0 | 5,0 | 2,2 | 6,0 | 3,9 | 1,1 | 1,6 | 1,6 | 0,2 | 199,9 | 13,0 |
| 4. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 9,84 | 16,05 | 16,99 | 7,68 | 4,79 | 5,76 | 10,62 | 10,51 | 8,98 | 4,36 | 14,07 | 0,60 | 3,29 |
| 5. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 30,97 | 61,66 | 36,44 | 13,43 | 12,33 | 16,97 | 20,97 | 12,00 | 14,53 | 13,58 | 25,32 | 13,81 | 11,98 |
| 6. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostali pers. medyczny | 0,14 | 0,10 | 2,15 | 3,58 | 1,12 | 1,50 | 4,63 | 0,00 | 0,06 | 0,12 | 24,33 | 26,28 | 4,43 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | Pododdział | Pododdział | Pododdział | Oddział |
|-----|---|---------------------------------|--------------------------|--------------|---|
| | | Rehabilitacji Neurologicznej | Gastroentorolo giczny | Geriatryczny | Pododdział Rehabilitacji Ogólnoustrojow ej z Pododdziałem Rehabilitacji Kardiologicznej |
| | | kod 4306 | kod 4050 | kod 4060 | kod 4300/4308 |
| 1. | Liczba łóżek | 16 | 4 | 6 | 30 |
| 2. | Obłożenie łóżek (%) | 82,0 | 1,8 | 14,0 | 78,8 |
| 3. | Średni czas leczenia w dniach | 38,1 | 1,4 | 3,3 | 20,4 |
| 4. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 3,23 | 0,00 | 0,00 | 3,02 |
| 5. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 5,67 | 0,00 | 0,00 | 5,82 |
| 6. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostali pers. medyczny | 7,95 | 0,00 | 0,00 | 4,09 |

1.3.3 Główne problemy podmiotu i ich przyczyny

Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej boryka się z wieloma problemami w zakresie funkcjonowania jednostki, w tym kadrowymi, finansowymi oraz technicznymi. Podstawowym problemem pozostaje brak kadry medycznej, m.in. w zakresie specjalizacji z geriatrici, gastroenterologii, chorób wewnętrznych, pediatrii, neonatologii, medycyny ratunkowej, kardiologii, chirurgii ogólnej, urologii, neurologii oraz chirurgii dziecięcej. Niepokojące trendy demograficzne dotyczą również personelu średniego, w tym m.in. pielęgniarek i techników diagnostyki obrazowej. Obecna sytuacja kadrowa w perspektywie średnioterminowej zagraża ciągłości funkcjonowania poszczególnych oddziałów.

W zakresie gospodarki finansowej, w skutek zewnętrznych oraz wewnętrznych regulacji płacowych, poziom wynagrodzeń znacznie przekracza bezpieczny udział w przychodach Centrum. Zarówno poziom wynagrodzeń (wobec jego kształtowania poprzez regulacje zewnętrzne) jak i wysokość przychodów odzwierciedlona „ryczałtem” są w przypadku Centrum determinowane istniejącymi regulacjami prawnymi, bądź też stanowią konsekwencje tych uregulowań (m.in. stawki umów cywilnoprawnych).

Na złą kondycję szpitala ogromny wpływ ma rosnący od stycznia 2022 roku wskaźnik cen towarów i usług (inflacja). Średnioroczna inflacja za rok 2022 wyniosła 14,4%, a w miesiącu sierpniu 2023 roku 10,1%. Nie odzwierciedla to jednak rzeczywistego wzrostu cen materiałów medycznych, leków, żywności, a przede wszystkim nośników energii.

1.3.4 Wyznaczone cele nadrzędne i operacyjne dla programu naprawczego

W nawiązaniu do powyższego nadrzędnym celem WCSKJ jest utrzymanie ciągłości pracy szpitala w trudnych i ciągle pogarszających się warunkach ekonomiczno-gospodarczych.

Ze względu na zmieniające się technologie w zakresie leczenia i diagnostyki a także standardy jakościowe i wymogi NFZ, Centrum musi się liczyć z koniecznością inwestycji w sprzęt medyczny. Jest to podyktowane coraz większą awaryjnością posiadanego, starego sprzętu medycznego jak również zamiarem rozszerzania zakresów świadczonych usług czy zwiększeniem liczby przyjmowanych pacjentów. Jedyną możliwością realizacji tych inwestycji jest pozyskanie środków zewnętrznych. W chwili obecnej szpital wnioskuje o przyznanie dotacji na zadania:

1. Zakup sprzętu, aparatury i wyposażenia do nowej Pracowni Leku Cytostatycznego.

Zakup nowoczesnego sprzętu medycznego, niemedycznego oraz informatycznego umożliwi właściwy i spełniający standardy poziom świadczenia usług medycznych.

Celem nowej pracowni leków cytostatycznych jest zapewnienie wysokiej jakości procesu wytwarzania leków przeciwnowotworowych poprzez stworzenie właściwych warunków pracy w najwyższym standardzie wyposażenia. W chwili obecnej prowadzone są prace budowlane w zakresie utworzenia nowej pracowni Leku Cytostatycznego realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zakup wyposażenia jest niezbędnym elementem umożliwiającym zakończenie inwestycji, która poprawi dostępność i jakość opieki zdrowotnej a przede wszystkim zapewni kompleksową opiekę onkologiczną, szybszy dostęp do terapii a tym samym zwiększy szansę pacjenta na odzyskanie zdrowia. Wartość inwestycji to 2,7 mln. zł. WCSKJ otrzymało na ten cel dofinansowanie z Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1,3 mln. zł.

2. Dostosowanie sieci informatycznej do aktualnych standardów poprzez utworzenie nowej serwerowni w Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej

Utworzenie serwerowni zaplanowane jest w siedzibie WCSKJ przy ul. Ogińskiego 6 w Jeleniej Górze. Zadanie polega na utworzeniu pomieszczenia nowej serwerowni wraz z jego wyposażeniem i uruchomieniem. Zakres rzeczowy obejmuje: opracowanie koncepcji, wykonanie projektów technicznych, prace przygotowawcze i budowlane, wykonanie instalacji logicznej, instalacji elektrycznych, instalacji klimatyzacji, instalacje alarmowe, wyposażenie serwerowni w sprzęt, w tym montaż, instalacja urządzeń i systemów infrastruktury DATA CENTER, serwis i utrzymanie DATA CENTER.

Kluczowym założeniem jest, że inwestycja musi być bezpieczna na przyszłość – zaprojektowane rozwiązanie musi być na tyle nowoczesne, aby sprostać wymaganiom w perspektywie użytkowania co najmniej 10-15 lat bez dokonywania jego znaczącej modernizacji. Dynamicznie rozwijający się rynek szybkich aplikacji wymusza na użytkownikach przyszłościowego podejścia do tworzenia wymagań projektowych nowoczesnych DATA CENTER. W obecnych czasach bezpieczeństwo danych stało się wymiernym współczynnikiem kształtującym pozycję przedsiębiorstwa na rynku.

Posiadanie odpowiedniej serwerowni (DATA CENTER) jest jednym z istotnych elementów procesów decyzyjnych w zakresie infrastruktury IT.

Zakładane korzyści inwestycji:

- sprostanie wymaganiom stawianym przez nowoczesne technologie;
- sprawniejsza obsługa społeczeństwa;
- polepszenie wizerunku Szpitala - wysoki stopień skalowalności rozwiązania;
- podniesienie poziomu bezpieczeństwa przetwarzania danych.
- systemowe zarządzanie jakością,

- minimalizacja zagrożeń utraty krytycznych aktywów firmy,
- minimalizacja strat czasu i energii na odtworzenie utraconych danych lub też przywrócenie procesów biznesowych,
- uniknięcie konsekwencji prawnych wynikających z niespełnienia obowiązujących przepisów.

Ryzyko operacyjne to ryzyko strat w wyniku niewłaściwego lub błędnego działania procesu, ludzi i systemów lub wpływu wydarzeń zewnętrznych. Jednym z jego elementów jest ryzyko zakłócenia prowadzenia biznesu i niesprawności systemu, zakłócenia w funkcjonowaniu sprzętu, oprogramowania.

Obecnie posiadany sprzęt serwerowy nie posiada wsparcia (zakończenie gwarancji) oraz jest bardzo blisko zakończenia wsparcia przez producenta (maksymalnie do 2020 roku). Oznacza to w przypadku awarii brak oficjalnego wsparcia autoryzowanego serwisu oraz brak nowych części zamiennych u autoryzowanych dostawców.

3. Zakup, montaż, wymiana i uruchomienie nowego systemu uzdatniania wody RO2 dla Stacji Dializ w WCSKJ w Jeleniej Górze.

Miejsce realizacji zadania: Stacja Dializ Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej, ul. Ogińskiego 6, 58-506 Jelenia Góra.

Zadanie będzie polegać na zakupie, montażu i uruchomieniu nowego systemu uzdatniania wody RO2, linii dystrybucyjnej i paneli dializacyjnych dla 26 stanowisk w warunkach zapewnienia ciągłej pracy dotychczasowego starego systemu i wykonywaniu bieżących hemodializ pacjentów Stacji Dializ. Po zamontowaniu nowego systemu niezbędne będzie sprawne przełączenie /uruchomienie nowego systemu i następnie demontaż starego bez zagrożenia dla ciągłości wykonywania zabiegów pacjentów dializowanych.

Dotychczasowy system uzdatniania wody RO (2xCWP100) i linii dystrybucyjnej Stacji Dializ szpitala wymaga wymiany na nowy. Pracuje od roku 1999, urządzenia są wyeksploatowane, z uwagi na ich wiek brak jest technicznych możliwości modernizacji i serwisowania.

Pomimo dezynfekcji chemicznych trudno jest utrzymać wymagane przez Farmakopeę Polską i Europejską oraz AAMI standardy mikrobiologiczne i chemiczne wody RO używanej do zabiegów nerkozastępczych z uwagi na wytworzony w instalacji po 23 latach eksploatacji biofilm bakteryjny. Ponadto zadanie obejmuje zakup małego mobilnego uzdatniacza wody na OAiT. Ze względu na utrzymanie jak najlepszych standardów wody do zabiegów nerkozastępczych, zostanie zmieniony istniejący system z końcowym zbiornikiem wody uzdatnionej RO. W nowym rozwiązaniu jednostka odwróconej osmozy będzie dystrybuować wytworzoną ultra czystą wodę RO2 bezpośrednio do linii dystrybucyjnej (bez dodatkowego zbiornika i pomp), dlatego konieczna

jest odpowiedniej długości linia dystrybucyjna wody uzdatnionej na sale dializ zasilana bezpośrednio z jednostki odwróconej osmozy. Dotychczasowe 2 stanowiska dializacyjne na OAiT będą zasilane małym 1-2 stanowiskowym uzdatniaczem wody RO.

4. Modernizacja w zakresie instalacji elektrycznej obiektu Szpitala „Wysoka Łąka” w Kowarach.

Miejsce realizacji zadania: Szpital „Wysoka Łąka” w Kowarach ul. Sanatoryjna 27, 58-530 Kowary. Wykonany przegląd i analiza technicznego stanu istniejącego budynku uwidacznia duży zakres niezbędnych prac remontowych instalacji elektrycznej pod kątem bezpieczeństwa energetycznego budynku i właściwej eksploatacji urządzeń medycznych. Znaczny stopień zużycia podzespołów i elementów w Stacji Trafo i rozdzielnic, powoduje awaryjność w obiekcie Szpitala.

Z punktu widzenia bezpieczeństwa najbardziej istotna jest niezawodność instalacji elektrycznej jako całości wraz z koniecznością wymiany agregatu prądotwórczego z zastosowaniem automatyki.

5. Zakup angiografu dla potrzeb Pracowni Hemodynamiki

Angiograf przeznaczony dla Pracowni Hemodynamicznej zlokalizowanej w szpitalu w Jeleniej Górze, ul. Ogińskiego 6. Pracownia pełni od 2006 roku całodobowy dyżur hemodynamiczny do leczenia zawałów serca dla mieszkańców i turystów z regionu karkonoskiego. Rocznie wykonuje się około 2 000 badań i zabiegów. Aktualnie użytkowany angiograf został zakupiony w 2009 r. i służy do leczenia chorób serca, w tym ostrych zespołów wieńcowych. Ze względu na wyeksploatowanie występuje konieczność jego wymiany.

6. Zakup narzędzi chirurgicznych na potrzeby Bloku Operacyjnego Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej

WCSKJ miesięcznie wykonuje ok. 500 zabiegów i operacji na Bloku Operacyjnym. Jednocześnie dysponuje niewystarczającą ilością narzędzi w stosunku do możliwej ilości planowanych operacji. Narzędzia które są na wyposażeniu poszczególnych bloków mają niekiedy 10-15 lat, co kwalifikuje je do wymiany na nowe.

Z uwagi na niewystarczającą liczbę narzędzi oraz ograniczone możliwości ich sterylizacji (dotyczy czasu trwania całego procesu przygotowującego narzędzia do ponownego wykorzystania na Bloku Operacyjnym, tj. wstępna dezynfekcja, płukanie, dezynfekcja właściwa, kontrola narzędzi

pod względem uszkodzeń mechanicznych, pakietowanie i pakowanie, sterylizacja, pakowanie ostateczne) część planowanych zabiegów jest odwoływana i przesuwana na kolejne dni. To z kolei powoduje wydłużanie czasu hospitalizacji pacjentów, a jednocześnie stwarza ryzyko pogorszenia stanu zdrowia. W następstwie wydłużenia pobytu pacjenta wydłuża się kolejka oczekujących na przyjęcie do szpitala oraz pośrednio wpływa na tempo realizacji kontraktu i przychody z NFZ.

Ponadto znaczna większość narzędzi, mimo funkcji wielokrotnego użytku, w miarę użytkowania ulega szybkiemu procesowi starzenia się, co w efekcie powoduje konieczność wycofania z użytkowania po ok. 1 – 2 miesiącach (w szczególności dotyczy to narzędzi ginekologicznych).

Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej świadczy usługi nie tylko dla mieszkańców Jeleniej Góry i powiatu karkonoskiego, ale również dla pozostałych powiatów województwa dolnośląskiego oraz dla mieszkańców całego kraju i obcokrajowców. Z racji swojego usytuowania w rejonie turystycznym zabezpiecza nagłe zdarzenia chorobowe oraz urazowe, z jakimi zgłaszają się odwiedzający Kotlinę Jeleniogórską. Subregion objęty zabezpieczeniem przez Centrum obejmuje populację ok. 143 tys. mieszkańców oraz ok. 3 mln. turystów odwiedzających rocznie Karkonosze i Góry Izerskie. W 2022 r. nastąpił wyraźny wzrost świadczonych usług w przypadkach nagłych, do poziomu 59% wszystkich przyjęć. Z tego 42% stanowią pacjenci z Jeleniej Góry, 25% z powiatu karkonoskiego i 33% to pacjenci spoza regionu. Grupę tych ostatnich stanowią turyści, a WCSKJ jest jedyną jednostką zabezpieczającą urazy powstałe w wyniku turystyki górskiej. W związku z powyższym brak odpowiedniej ilości narzędzi stwarza również ryzyko dla zapewnienia realizacji świadczeń ostrodyżurowych.

Należy mieć również na względzie, że odpowiednia infrastruktura sprzętowa stworzy bazę do negocjacji kontraktu z NFZ w zakresie rozwoju katalogu świadczeń chirurgicznych, co w konsekwencji przyczyni się do wzrostu przychodów szpitala.

WCSKJ podjęło próbę realizacji zadania z własnych środków publikując w grudniu 2022 r. ogłoszenie o zamówieniu i przeznaczając kwotę w wysokości 2.411.460,52 zł. Na ogłoszenie odpowiedział tylko jeden oferent, składając ofertę na kwotę 3.101.614,88 (w tym koszty finansowania 615.314,88 zł). W związku ze znacznym przekroczeniem kwoty, jaką szpital zamierzał przeznaczyć na finansowanie zadania, postępowanie zostało unieważnione.

Narzędzia chirurgiczne to nieodłączny element funkcjonowania bloku operacyjnego, bez którego nie ma prawa się odbyć żadna operacja. Blok operacyjny, zdaniem wielu, jest sercem szpitala napędzającym działanie całej naszej placówki medycznej. By umożliwić sprawne przeprowadzanie zabiegów, komfortową pracę oraz zapewniał bezpieczeństwo pacjentów i personelu musi być odpowiednio wyposażony w niezbędną ilość oraz jakość narzędzi chirurgicznych.

7. Projekt i przebudowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych przy Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej

Głównym celem inwestycji jest dostosowanie lądowiska do obowiązujących norm i przepisów, umożliwiające wykonywanie operacji przez śmigłowce służb ratunkowych o D=20 m.

Infrastruktura lądowiska przy Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej obecnie wymaga dostosowania do startu i lądowań przez śmigłowce Lotniczego Pogotowia Ratowniczego w celu dostosowania do obowiązujących przepisów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 27 czerwca 2019 r., jak również zmieniającego Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 15 czerwca 2022 r.

Możliwość korzystania z lądowiska w sposób w pełni bezpieczny, a także zgodny z przepisami prawa, przez inne śmigłowce, nie tylko z Lotniczego Pogotowia Ratowniczego, wymaga odpowiedniego dostosowania infrastruktury lądowiska. Przebudowa lądowiska pozwoli na pełne wykorzystanie terenu przez inne statki powietrzne, a to umożliwi udzielenie pomocy medycznej jeszcze większej ilości poszkodowanych.

W związku z usytuowaniem w tak charakterystycznym miejscu, jak rejon turystyczny o mocnym natężeniu przepływu turystów przez cały rok, posiadanie przez szpital lądowiska o pełnym wykorzystaniu jego potencjału, wydaje się być priorytetem. Lądowisko, obok Szpitalnego Oddziału Ratunkowego jest niezwykle ważnym elementem zapewnienia i zabezpieczenia udzielenia pomocy medycznej. Pomoc medyczna w tak wyjątkowym terenie, często musi być udzielona w sposób niezwykle sprawny i szybki, a niezbędnym elementem, aby zostały spełnione te kryteria, jest posiadanie przez szpital odpowiedniej infrastruktury lądowiska. Tym samym, niezbędne jest współdziałanie różnych służb.

Ze względu na usytuowanie w pobliżu pasm górskich, wysoki ruch turystyczny, bezpieczeństwo i komfort ludności, otwartość i potrzebę współpracy z różnymi służbami, priorytetem jest, aby podjąć niezbędne kroki w celu przebudowy lądowiska.

Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej nie jest w stanie sfinansować w całości inwestycji ze środków własnych.

8. Zakup urządzenia do optycznej tomografii komputerowej przedniego odcinka oka z funkcją topografii rogówki i biometrii optycznej.

W związku z narastającymi potrzebami prowadzenia specjalistycznych badań i zabiegów okulistycznych w Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej konieczny jest zakup

wielofunkcyjnego urządzenia do diagnostyki przedniego odcinka oka. Urządzenie pozwala na pełne obrazowanie przedniej komory i soczewki oka (tomografia), ocenę nabłonka rogówki oraz pomiary metryczne. W swojej modułowej konstrukcji obejmuje również biometr optyczny z kalkulatorem soczewek torycznych oraz topograf z automatyczną oceną ryzyka stożka rogówki oka. Jest urządzeniem nowoczesnym, które spełnia współczesne standardy wymagane w przypadku okulistycznych badań diagnostycznych niezbędnych dla istotnego zminimalizowania ryzyka przy skomplikowanych zabiegach operacyjnych. Urządzenie w szczególności wykorzystywane jest do badania jaskry oraz diagnostyki nowotworów tęczówki.

Urządzenie jest niezbędne w celu poprawy jakości i zwiększenia dostępności udzielania świadczeń medycznych w zakresie diagnostyki oka, w szczególności dla mieszkańców regionu jeleniogórskiego.

9. Wymiana transformatorów oraz rozdzielni NN w stacji transformatorowej przy budynku Kotłowni – WCSKJ

Zaprojektowanie i wykonanie wymiany transformatorów z wymianą rozdzielni NN w stacji transformatorowej przy budynku Kotłowni - WCSKJ Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej ul. Ogińskiego 6.

Zadanie uwzględnia:

- a) część projektową – wykonanie inwentaryzacji stanu istniejącego rozdzielnicy NN oraz przyłączonych do niej kabli, na potrzeby realizacji zadania; opracowanie dokumentacji projektowej – projektów w zakresie niezbędnym do wykonania robót budowlanych objętych zamówieniem, kosztorysy, przedmiary robót, zestawienia kosztów zadania, uzyskanie uzgodnień projektów budowlanych lub wykonawczych,
- b) część wykonawczą – wymiana transformatorów 400kVA, remont stacji niskiego napięcia zgodnie z opracowaną dokumentacją projektową – wymiana pól odpływowych (zwiększenie ilości pól).

Obecnie istniejąca stacja SN zapewnia rezerwę energetyczną WCSKJ, z której aktualnie korzysta Zakład Radioterapii DCO w Jeleniej Górze. WCSKJ planuje budowę nowego obiektu (jest w trakcie opracowywania dokumentacji koncepcyjno-projektowej), co oznacza, że w niedalekiej przyszłości wzrośnie zapotrzebowanie na energię elektryczną do zasilania w/w obiektu, a która obecnie jest zużywana przez Dolnośląskie Centrum Onkologii. 05.09.2023 r. WCSKJ podpisało aneks przedłużający z DCO na udostępnienie energii elektrycznej z wykorzystaniem źródeł zasilania Szpitala do dnia 31.12.2024 r.

W związku z powyższym modernizacja istniejącej stacji transformatorowej zapewni bezpieczeństwo zasilania dla obiektów istniejących (w tym Zakładu Radioterapii) oraz przyszłych, bez spowodowania zbytniego obciążenia Stacji SN.

10. Dostosowanie istniejącego traktu porodowego do obowiązujących przepisów, wymogów sanitarnych ze szczególnym uwzględnieniem obszaru porodowego i sali cięć cesarskich wraz z wymianą wyposażenia w WCSKJ w Jeleniej Górze.

Zadanie ma na celu dostosowanie pomieszczeń do obowiązujących przepisów i wymogów sanitarnych oraz stworzenie optymalnych warunków **opieki położniczej** dla pacjentek. W wyniku realizacji zadania nastąpi podniesienie jakości i bezpieczeństwa świadczeń zdrowotnych.

Zadanie uwzględnia:

1. Część projektową - wykonanie PT (projekty wykonawcze i branżowe) w zakresie niezbędnym do wykonania adaptacji pomieszczeń, kosztorys inwestorski, przedmiary robót, uzyskanie niezbędnych uzgodnień wymaganych prawem.

2. Część wykonawczą-wykonanie zakresu robót zgodnie z PT.

- Wyburzenie wszystkich ścian działowych
- Wykonanie nowego układu pomieszczeń
- Wymiana instalacji wentylacyjnej i central wentylacyjnych
- Dostosowanie do nowego układu instalacji elektrycznych, ppoż, przyzywowych, kontroli dostępu
- Montaż odbojnic ściennych i pochwyków
- Wymiana okładzin ściennych i podłogowych
- Wymiana armatury sanitarnej
- Dostosowanie do nowego układu pomieszczeń instalacji sanitarnych i co
- Malowanie tynków wewnętrznych -powierzchnia sufitów i ścian
- Wymiana i montaż stolarki drzwiowej
- Wydzielenie strefy pożarowej z robotami towarzyszącymi-oddymianie klatki schodowej, instalacja hydrantów pożarowych, sygnalizacji pożarowej, oświetlenie awaryjne i ewakuacyjne.

3. Wymiana wyposażenia

11. Wykonanie rezerwowego ujęcia wody pitnej wraz z instalacją i stacją uzdatniania wody w Szpitalu „Wysoka Łąka”

Opis zadania: budowa ujęcia wody - wiercenie studni ok.60m, uzbrojenie studni - pompa głębinowa, przewód tłoczny, obudowa studni, wykonanie rurociągu wodnego na dł. 150 mb, dostawa i montaż stacji uzdatniania wody - 1kpl.

Cel: Zapewnienie rezerwowego zasilenia w wodę pitną obiektu

Uzasadnienie: Dostosowanie do wymogów prawa - drugie ujęcie wody

WCSKJ rozpoczęło działania w zakresie uzyskania niezbędnej dokumentacji technicznej. Podpisano umowę z wykonawcą na jej opracowanie. Koszt 43.550 zł brutto pokryty zostanie ze środków własnych Centrum. Planowany termin uzyskania dokumentacji technicznej, kosztorysu, pozwoleń budowlanych – wrzesień 2024.

12. Wykonanie wentylacji mechanicznej nawiewno - wywiewnej w ZOL Bolków

Opis zadania: Dostawa i montaż central wentylacji mechanicznej nawiewno-wywiewnej, wykonanie automatyki i sterowania układów, wykonanie instalacji wentylacyjnej.

Cel: Dostosowanie pomieszczeń kuchni i pralni do prawidłowych warunków pracy i eksploatacji.

Uzasadnienie: W chwili obecnej brak właściwej wentylacji przedmiotowych pomieszczeń.

13. Zakup i uruchomienie rezonansu magnetycznego wraz z modernizacją Pracowni Rezonansu Magnetycznego.

Modernizacja pracowni rezonansu zaplanowane jest w siedzibie WCSKJ przy ul. Ogińskiego 6 w Jeleniej Górze przy istniejącym Dziale Diagnostyki Obrazowej.

Zakres zadania obejmuje wykonanie prac budowlanych niezbędnych dla instalacji i uruchomienia nowoczesnego rezonansu magnetycznego oraz zakup nowoczesnego rezonansu magnetycznego wraz z niezbędnym wyposażeniem, oprogramowaniem oraz wyposażeniem uzupełniającym Pracowni.

Ze względu na fakt, że aktualnie użytkowany rezonans - Magnetom Avanto został zakupiony w roku 2010, koniecznym jest zakup nowego urządzenia. 13- letnie urządzenie, mimo, że w chwili zakupu było jednym z najnowocześniejszych na rynku, obecnie jest już przestarzałe- gwałtowny

postęp w technologiach medycznych sprawia, że optymalny czas użytkowania tego typu sprzętu obecnie wynosi ok. 6 lat.

Postęp w technologiach skutkuje także coraz większymi oczekiwaniami i wymaganiami odbiorców pracy sprzętu diagnostycznego – lekarzy diagnozujących, leczących i operujących pacjentów. Pracujące aktualnie urządzenie nie posiada niektórych modalności, jakich aktualnie oczekuje się od nowoczesnych urządzeń diagnostycznych i nie może być o nie rozbudowane, tak więc zakup nowoczesnego urządzenia pozwoli na przeprowadzenie badań w taki sposób, jak aktualnie od nas oczekują pacjenci i lekarze. Ponadto, chcąc zagwarantować najwyższą jakość wykonywanych badań, czas w jakim się je przeprowadza jest relatywnie długi w porównaniu do nowoczesnych urządzeń, co w decydujący sposób obniża komfort pacjenta. Skrócenie czasu badania pozwala na zwiększenie ilości wykonywanych badań, co ma aktualnie istotne znaczenie, zważywszy na zniesienie limitowania przez NFZ badań obrazowych wysokokosztowych jakim jest badanie rezonansem magnetycznym. Możliwość wykonywania większej ilości badań pozwoli zwiększyć przychód z NFZ, skróci kolejkę oczekujących na badania – tak pacjentów ambulatoryjnych, jak też pacjentów hospitalizowanych, u których pobyt w szpitalu przedłuża się, ze względu na oczekiwanie na wykonanie badania MR. Ponadto w 2020 roku minął okres zapewnienia przez producenta części zamiennych, co wiąże się z ryzykiem długotrwałego lub całkowitego unieruchomienia urządzenia w przypadku awarii.

1.3.5 Planowane inicjatywy restrukturyzacyjne

W okresie najbliższych dwóch lat planuje się wzrost przychodów ze sprzedaży usług medycznych. W ramach zwiększenia przychodów z NFZ zaplanowano:

1. realizacja programu pilotażowego sieci kardiologicznej II poziomu,
2. Zwiększenie wykorzystania Bloków Operacyjnych w zakresie chirurgii naczyniowej i neurochirurgii,
3. zwiększenie populacji POZ, między innymi poprzez pozyskanie pacjentów obcokrajowców, a w szczególności obywateli Ukrainy oraz współpraca z lokalnymi uczelniami wyższymi w celu pozyskania dodatkowych deklaracji wśród studentów, uzyskanie akredytacji CMJ,
4. utworzenie w roku 2025 dodatkowych łóżek ZOL w Jednostce „Wysoka Łąka” co pozwoli racjonalnie zagospodarować łóżka w tym obiekcie oraz uzyskać dodatkowy przychód,
5. Efektywne wykorzystanie łóżek w oddziałach rehabilitacyjnych w Jednostce „Wysoka Łąka” co pozwoli uzyskać w roku 2024 dodatkowe przychody,

Dyrekcja Centrum dąży do rozwoju i podniesienia jakości świadczonych usług co przekłada się również na ilość obsługiwanych pacjentów. Działania w tym zakresie obecnie są realizowane poprzez korzystanie z różnorodnych form finansowania zewnętrznego przeznaczonego na w/w cele. Obecnie Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej realizuje zadanie w projekcie partnerskim pn. „Poprawa dostępności i podniesienie jakości świadczeń zdrowotnych na rzecz ograniczenia zachorowalności mieszkańców regionu w związku z pojawieniem się COVID-19”. Głównym celem projektu jest zwiększenie możliwości diagnostycznych, ratowniczych i medycznych na terenie województwa dolnośląskiego w związku z epidemią spowodowaną koronawirusem SARS-CoV-2 oraz stworzenie odpowiedniej bazy sprzętowej przeznaczonej do wykorzystanych w czasie przyszłych zdarzeń epidemiologicznych w zakresie chorób zakaźnych jak i zakresie normalnego funkcjonowania podmiotów leczniczych po pandemii. Zakres rzeczowy realizowany przez Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej obejmuje zakup aparatury medycznej, diagnostycznej, urządzeń do dezynfekcji, środków ochrony osobistej.

Poza tym Dyrekcja Centrum podjęła również czynności skierowane na przystąpienie do realizacji zadań:

- "Przebudowa i adaptacja WCSKJ na potrzeby utworzenia Transgranicznego Centrum Kompleksowej Rehabilitacji Pocovidowej",
- „Program wczesnego wykrywania raka płuca w ramach Narodowej Strategii Onkologicznej”,
- „Poprawa dostępności w WCSKJ dla osób ze szczególnymi potrzebami”.
- „Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego WCSKJ w Jeleniej Górze oraz doposażenie w specjalistyczny sprzęt medyczny”,
- „Zwiększenie dostępności do ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w Wojewódzkim Centrum Szpitalnym Kotliny Jeleniogórskiej,

Finansowanie zewnętrzne jest dla Centrum bardzo istotnym elementem rozwoju dlatego też szansą na realizację różnego rodzaju inwestycji jest najbliższa perspektywa unijna na lata 2021 – 2027, wszelkie możliwości współpracy transgranicznej oraz dotacje.

INICJATYWY PROGRAMU NAPRAWCZEGO NA LATA 2023-2025

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Zadanie/temat | Data rozpoczęcia | Data zakończenia | Koszty realizacji (tys. zł) | Redukcja ponoszonej straty w tys. zł (wpływ na wynik finansowy)* | | |
|--------|---|------------------|------------------|-----------------------------|--|----------|----------|
| | | | | | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | INICJATYWY - OBSZAR KADROWO - PŁACOWY | | | | | | |
| I.2. | Optimalizacja kosztów działalności | | | | | | |
| 1 | Ograniczenie zatrudnienia w związku z odejściem na emeryturę | 2023 | 2023 | 0,0 | 1 413,1 | 1 509,2 | 1 562,1 |
| 2 | Oddział okulisty - zmniejszenie 1 etatu lekarskiego i dyżuru pielęgniarskiego w gotowości | 2023 | 2023 | 0,0 | 349,1 | 559,2 | 578,8 |
| 3 | Pielęgniarka epidemiologiczna - zmniejszenie etatu o 1/4 | 2023 | 2023 | 0,0 | 38,0 | 61,0 | 63,2 |
| 4 | Oddział onkologiczny - zmniejszenie na dyżurach nocnych o 1 pielęgniarkę | 2023 | 2023 | 0,0 | 207,7 | 332,7 | 344,4 |
| 5 | Oddział ginekologiczny - zmniejszenie na dyżurach nocnych o 1 pielęgniarkę | 2023 | 2023 | 0,0 | 207,7 | 332,7 | 344,4 |
| 6 | Oddział urazowo ortopedyczny - zmniejszenie na dyżurach lekarskich | 2024 | 2024 | 0,0 | 0,0 | 122,4 | 190,0 |
| 7 | Dział transportu - likwidacja nocnych dyżurów i zmniejszenie 1/2 etatu | 2023 | 2023 | 0,0 | 109,3 | 146,5 | 150,2 |
| 8 | Wysoka Łąka - zmniejszenie na dyżurach lekarskich | 2023 | 2023 | 0,0 | 320,0 | 512,6 | 530,6 |
| 9 | Zmniejszenie zatrudnienia w grupie salowych (outsourcing usług)-100 etatów | 2024 | 2024 | 0,0 | 0,0 | 1 441,7 | 1 492,20 |
| II. | INICJATYWY - OBSZAR MAJĄTKOWY | | | | | | |
| II.1. | Zwiększenie przychodów ze sprzedaży | | | | | | |
| III. | INICJATYWY - OBSZAR SPRZEDAŻOWY | | | | | | |
| III.1. | Zwiększenie przychodów ze sprzedaży | | | | | | |
| 1 | Powiększenie POZ i AOS (poradnia ortopedyczna) | 2023 | 2023 | 0,00 | 122,40 | 196,08 | 202,90 |
| 2 | Pilotaż sieci kardiologicznej | 2023 | 2024 | 0,00 | 1 200,00 | 5 642,20 | 5 839,70 |
| 3 | Zwiększenie ilości łóżek w ZOL o 49 sztuk | 2025 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520,60 |
| 4 | Zwiększenie czasu pracy bloków operacyjnych | 2024 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 4 178,10 | 8 356,20 |
| 5 | Zwiększenie obłożenia łóżek na rehabilitacji w Kowarach do 100% | 2024 | 2024 | 0,00 | 0,00 | 2 577,60 | 2 667,80 |
| III.2 | Optimalizacja kosztów działalności | | | | | | |
| 1 | Zmiana lokalizacji oddziału urologicznego - pododdział urologiczny przy chirurgii ogólnej, oszczędność 5 etatów pielęgniarskich | 2024 | 2024 | 0,0 | 0,0 | 516,7 | 802,2 |
| 2 | Likwidacja oddziału gruźlicy i chorób płuc w Kowarach | 2 025 | 2 025 | 94,5 | 0,0 | 0,0 | 4 637,8 |
| IV. | INICJATYWY - OBSZAR ORGANIZACJI, ZARZĄDANIA I PRAWNY | | | | | | |
| IV.1. | Zwiększenie przychodów ze sprzedaży | | | | | | |
| IV.2 | Optimalizacja kosztów działalności | | | | | | |
| V. | INICJATYWY - OBSZAR FINANSOWY | | | | | | |
| V.1. | Zwiększenie przychodów ze sprzedaży | | | | | | |
| V.2 | Optimalizacja kosztów działalności | | | | | | |
| 1 | Wprowadzenie elektronicznej karty zleceń - oszczędność na lekach i materiałach medycznych | 2024 | 2025 | 0,0 | 0,0 | 644,4 | 1 333,9 |
| VI. | INICJATYWY - DZIAŁANIA ROZWOJOWE WIELOPRZEKROJOWE DOTYCZĄCE WIĘCEJ NIŻ JEDNEGO OBSZARU | | | | | | |
| VI.1. | Zwiększenie przychodów ze sprzedaży | | | | | | |
| VI.2 | Optimalizacja kosztów działalności | | | | | | |

1.3.6 Planowane efekty wynikające z realizacji inicjatyw restrukturyzacyjnych

W związku z ograniczeniem zatrudnienia w miejsce pracowników odchodzących na emeryturę, zmniejszeniem ilości personelu medycznego na dyżurach dziennych i nocnych w oddziale okulistycznym, ginekologicznym, onkologicznym, ortopedycznym, na Wysokiej Łące, zmniejszenie ½ etatu oraz likwidacji dyżurów nocnych w dziale transportu, zmniejszenie ¼ etatu w dziale Epidemiologicznym oraz oddanie w outsourcing salowych-100 etatów w Dziale Utrzymania Czystości, Dyrekcja WCSKJ zakłada redukcję ponoszonej straty o obszarze kadrowo-płacowym w latach :

2023 w wysokości 2.644,9 tys. PLN,

2024 w wysokości 5.018,0 tys. PLN,

2025 w wysokości 5.255,9 tys. PLN.

W obszarze sprzedażowym jednostka zoptymalizuje koszty o 516,7 tys. PLN w roku 2024 oraz 5.440,0 tys. PLN w roku 2025 zmieniając lokalizację oddziału urologicznego w Jeleniej Górze oraz likwidując oddział gruźlicy i chorób płuc w Kowarach zwiększy obłożenie łóżek na rehabilitacji w szpitalu „Wysoka Łąka”.

Ważnym elementem ograniczenia kosztów leków i materiałów medycznych w obszarze finansowym będzie wdrożenie elektronicznej karty zleceń lekarskich, co pozwoli zredukować stratę w roku 2024 o 644,4 tys. PLN oraz 1.333,9 tys. PLN w roku 2025.

W ramach zwiększenia przychodów ze sprzedaży Zarząd planuje zwiększyć przychody w zakresach : świadczeń nielimitowanych, świadczeń udzielanych dzieciom, POZ i AOS oraz pilotażu sieci kardiologicznej, uzyskania dodatkowych 49 łóżek opiekuńczo-leczniczych w latach :

2023 w wysokości 1.322,4 tys. PLN,

2024 w wysokości 12.594,0 tys. PLN,

2025 w wysokości 17.587,2 tys. PLN.

Poza aspektem finansowym wspomniane działania mają również na celu wzmocnienie pozycji szpitala na rynku usług medycznych oraz zabezpieczenie jego sprawnego funkcjonowania.

2 Analiza organizacji i systemu zarządzania

2.1 Struktura organizacyjna

Zatrudnienie wg stanu na dzień 31.12.2022 r.

| Lp. | Nazwa komórki organizacyjnej | Zatrudnienie w osobach | Zatrudnienie w etatach |
|-----|--|---------------------------|---------------------------|
| | RAZEM | 1 600,00 | 1 428,96 |
| 1 | Administracja BOLKÓW | 1 | 1,59 |
| 2 | Administracja KOWARY | 1 | 1,50 |
| 3 | Apteka Szpitalna JELENIA GÓRA | 18 | 17,75 |
| 4 | Blok Operacyjny | 40 | 38,05 |
| 5 | Bufet 1 /poziom -1/ | 3 | 3,00 |
| 6 | Bufet 2 /poziom 0/ | 5 | 5,00 |
| 7 | Centralna Sterylizacja | 19 | 18,00 |
| 8 | Dyrektorzy, Naczelną Pielęgniarką | 5 | 4,90 |
| 9 | Dyspozytornia | 5 | 5,00 |
| 10 | Dział Diagnostyki Obrazowej | 41 | 28,31 |
| 11 | Dział Epidemiologii | 5 | 3,63 |
| 12 | Dział Głównego Księgowego | 16 | 16,00 |
| 13 | Dział Informatyki | 9 | 9,00 |
| 14 | Dział Logistyki JELENIA GÓRA | 26 | 26,00 |
| 15 | Dział Personalny i Wynagrodzeń | 9 | 9,00 |
| 16 | Dział Sprzedaży, Rozliczeń i Nadzoru Medycznego | 57 | 56,75 |
| 17 | Dział Techn.-Ekspl. BOLKÓW | 1 | 1,00 |
| 18 | Dział Techn.-Ekspl. JELENIA GÓRA | 5 | 4,60 |
| 19 | Dział Techn.-Ekspl. KOWARY | 5 | 4,00 |
| 20 | Dział Umów i Zamówień Publicznych | 5 | 5,00 |
| 21 | Dział Utrzymania Czystości | 16 | 16,00 |
| 22 | Dział Utrzymania Czystości Kowary | 3 | 3,00 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | |
|----|---|----|-------|
| 23 | Dział Zarządzania i Koordynacji Realizacji Projektów | 12 | 10,55 |
| 24 | Dzienny Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej - Kowary | - | 0,14 |
| 25 | Hospicjum Domowe | 5 | 1,24 |
| 26 | Kuchnia + Magazyn Żywnienia BOLKÓW | 7 | 8,73 |
| 27 | Kuchnia + Magazyn Żywnienia JG | 39 | 39,05 |
| 28 | Kuchnia + Magazyn Żywnienia KOWARY | 12 | 12,00 |
| 29 | Laboratorium Analityczne | 19 | 17,75 |
| 30 | Laboratorium Mikrobiologiczne | 10 | 10,00 |
| 31 | Laboratorium Prętka i Analizy Pilnej | 3 | 3,00 |
| 32 | Laboratorium Serologiczne | 7 | 6,25 |
| 33 | Oddz. Neonatologiczny z Pododdz. Patologii Noworodka i ROOMIN | 40 | 34,20 |
| 34 | Oddz.Gruźlicy i Chorób Płuc z Pododdz.Rehab.Pulmonologiczne | 36 | 32,96 |
| 35 | Oddział Anest. i Intensywnej Terapii | 85 | 77,36 |
| 36 | Oddział Chirurgii Dziecięcej | 23 | 20,49 |
| 37 | Oddział Chirurgii Naczyniowej | 27 | 24,68 |
| 38 | Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | 56 | 52,71 |
| 39 | Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej | 38 | 33,30 |
| 40 | Oddział Chorób Płuc JELENIA GÓRA | 35 | 32,09 |
| 41 | Oddział Chorób Wewnętrznych | 46 | 42,33 |
| 42 | Oddział Kardiologiczny | 59 | 49,97 |
| 43 | Oddział Medycyny Paliatywnej i Hospicjum | 24 | 22,36 |
| 44 | Oddział Neurochirurgiczny | 29 | 22,83 |
| 45 | Oddział Neurologiczny | 43 | 36,51 |
| 46 | Oddział Okulistyczny | 30 | 25,47 |
| 47 | Oddział Onkologiczny | 43 | 40,97 |
| 48 | Oddział Otolaryngologiczny | 28 | 22,22 |
| 49 | Oddział Pediatryczny | 38 | 30,56 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | |
|----|--|----|-------|
| 50 | Oddział Położniczo - Ginekologiczny | 99 | 86,76 |
| 51 | Oddział Rehabilitacji Neurologicznej | 17 | 13,63 |
| 52 | Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej | 11 | 14,54 |
| 53 | Oddział Urologiczny | 22 | 18,63 |
| 54 | Pododdział Alergologiczny | 2 | 1,96 |
| 55 | Pododdział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej Kowary | - | 0,75 |
| 56 | Podstawowa Opieka Zdrowotna (POZ) | 21 | 18,50 |
| 57 | Poradnia Alergologiczna | 1 | 0,53 |
| 58 | Poradnia Chirurgii Dziecięcej | 2 | 1,70 |
| 59 | Poradnia Chirurgii Ogólnej | 1 | 1,20 |
| 60 | Poradnia Chirurgii Onkologicznej | 2 | 1,94 |
| 61 | Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | 1 | 1,03 |
| 62 | Poradnia Domowego Leczenia Tlenem Kowary | - | - |
| 63 | Poradnia Ginekologiczno - Położnicza | 1 | 0,88 |
| 64 | Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc | 1 | 1,00 |
| 65 | Poradnia Kardiologiczna | 2 | 1,13 |
| 66 | Poradnia Laryngologiczna | 1 | 0,71 |
| 67 | Poradnia Medycyny Paliatywnej | 1 | 0,65 |
| 68 | Poradnia Medycyny Pracy / Lek. Zakładowy | 2 | 1,06 |
| 69 | Poradnia Medycyny Sportowej Jelenia Góra | - | 0,31 |
| 70 | Poradnia Neonatologiczna Jelenia Góra | - | 0,04 |
| 71 | Poradnia Neurochirurgiczna Jelenia Góra | - | 0,38 |
| 72 | Poradnia Okulistyczna | 1 | 1,59 |
| 73 | Poradnia Onkologiczna Jelenia Góra | - | 1,88 |
| 74 | Poradnia Urologiczna | 2 | 0,83 |
| 75 | Poradnia Żywienia Poza i do jelitowego | 2 | 0,05 |
| 76 | Pracownia Badań i Zab. Naczyniowych | 3 | 5,51 |
| 77 | Pracownia Elektrofizjologii | 1 | - |

| | | | |
|----|--|----|-------|
| 78 | Pracownia Endoskopowa | 6 | 5,37 |
| 79 | Pracownia Hemodynamiki | 4 | - |
| 80 | Punkt Przyjęć Bielizny JG | 4 | 4,00 |
| 81 | Punkt Przyjęć Bielizny KOWARY | 1 | 1,00 |
| 82 | Samodzielne Stanowiska | 9 | 4,83 |
| 83 | Sekcja Sprzętu i Aparatury Medycznej | 3 | 3,00 |
| 84 | Sekcja Utrzymania Ruchu Urz. i Inst. Tech. | 14 | 13,90 |
| 85 | Stacja Dezynfekcji Łóżek | 1 | 1,00 |
| 86 | Stacja Dializ - Dzienny Oddział | 37 | 33,27 |
| 87 | Staże lekarzy | 11 | 11,00 |
| 88 | Szpitalny Oddział Ratunkowy | 98 | 84,57 |
| 89 | Transport samochodowy JG | 6 | - |
| 90 | Transport Wewnętrzny | 9 | 9,00 |
| 91 | Warsztaty Mechaniczny i Elektryczny | 10 | 10,00 |
| 92 | Zakład Fizjoterapii | 32 | 32,00 |
| 93 | Zakład Patomorfologii | 12 | 10,70 |
| 94 | ZOL BOLKÓW | 58 | 41,32 |

2.2 Analiza i prognoza zatrudnienia

2.2.1 Wielkość i struktura zatrudnienia w latach 2021-2022

Pracujący w osobach w oparciu o umowy cywilnoprawne

| LP. | Wyszczególnienie | wg stanu na dzień 31.12.2021 | wg stanu na dzień 31.12.2022 |
|-----|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | Razem w tym: | 356 | 334 |
| 1 | Lekarze i dentyści | 173 | 183 |
| 2 | Pielęgniarki i położne | 137 | 115 |
| 3 | Ratownicy medyczni | 10 | 9 |
| 4 | Pozostałe zawody medyczne | 36 | 27 |

Zatrudnieni na umowę o pracę w osobach

| LP. | Wyszczególnienie | wg stanu na dzień 31.12.2021 | wg stanu na dzień 31.12.2022 |
|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | Wszystkie grupy zawodowe w tym: | 1223 | 1257 |
| 2 | Lekarze (bez stażystów i rezydentów) | 68 | 63 |
| 3 | Lekarze dentyści (bez stażystów i rezydentów) | 0 | 0 |
| 4 | Lekarze rezydenci | 42 | 38 |
| 5 | Lekarze stażyści | 7 | 11 |
| 6 | Pielęgniarki | 455 | 480 |
| 7 | Położne | 32 | 39 |
| 8 | Diagności laboratoryjni | 21 | 23 |
| 9 | Ratownicy medyczni | 20 | 23 |
| 10 | Farmaceuci | 7 | 7 |
| 11 | Pozostały personel medyczny | 135 | 145 |
| 12 | Pozostali pracownicy (m.in. obsługa niemedyzna zakładu) | 314 | 313 |
| 13 | Zarząd i administracja | 122 | 115 |

Porównanie zmian w zakresie zatrudnienia w latach 2021 – 2022 wskazuje w dalszym ciągu na zmianę formy zatrudnienia w poszczególnych grupach zawodowych. W latach poprzednich wzrastało zatrudnienie na umowach cywilno-prawnych w grupie lekarzy. Natomiast w grupie pielęgniarek i położnych wzrastało zatrudnienie na umowie o pracę. W roku 2022 w grupie pielęgniarek nastąpiło zmniejszenie zatrudnienia w grupie umów cywilno-prawnych o 22 osób.

Lekarze nadal preferują zatrudnienie w ramach kontraktów. Porównując stan zatrudnienia na ostatni dzień każdego roku widoczny jest wzrost zatrudnienia pozostałego personelu medycznego. Natomiast zmniejszyło się zatrudnienie w administracji w stosunku do roku 2021 o 7 etatów.

2.2.2 Prognoza zatrudnienia na lata 2023-2025

Zatrudnieni na umowę o pracę w osobach na koniec okresu

| Kat. Personelu | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------|--|------|------|------|
| 1 | Lekarz | 59 | 58 | 56 |
| 2 | Lekarz rezydent | 34 | 35 | 35 |
| 3 | Pielęgniarka, położna | 521 | 516 | 506 |
| 4 | Perfuzjonista | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Psycholog, psychoterapeuta, terapeuta uzależnień | 3 | 3 | 3 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | | |
|----|--|-------------|-------------|-------------|
| 6 | Dietetyk | 4 | 4 | 4 |
| 7 | Logopeda | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Fizjoterapeuta, rehabilitant, technik rehabilitacji, masażyista, mgr rehabilitacji | 38 | 38 | 38 |
| 9 | Fizyk medyczny | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Technik (radiologii, elektroradiologii itd.) | 11 | 11 | 11 |
| 11 | Terapeuta zajęciowy | 1 | 1 | 1 |
| 12 | Ratownik medyczny | 23 | 23 | 23 |
| 13 | Pozostały personel medyczny | 119 | 119 | 119 |
| 14 | Pozostały personel niemedyczny | 319 | 219 | 219 |
| 15 | Pozostały personel niemedyczny administracyjny, zarząd | 117 | 115 | 115 |
| 16 | Stażysta | 12 | 12 | 12 |
| | RAZEM | 1261 | 1154 | 1142 |

Jednym z założeń planu naprawczego jest zmiana zatrudnienia w grupie pozostały personel niemedyczny w ilości 100 osób. W roku 2024 zarząd WCSKJ w Jeleniej Górze planuje podpisać umowę na outsourcing usług w grupie salowych.

Zatrudnieni w osobach na umowę zlecenie, o dzieło i pozostałe na koniec okresu

| Kat. Personelu | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------|--|------------|------------|------------|
| 1 | Lekarz | 8 | 8 | 8 |
| 2 | Lekarz rezydent | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pielęgniarka, położna | 41 | 41 | 41 |
| 4 | Perfuzjonista | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Psycholog, psychoterapeuta, terapeuta uzależnień | 2 | 2 | 2 |
| 6 | Dietetyk | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Logopeda | 2 | 2 | 2 |
| 8 | Fizjoterapeuta, rehabilitant, technik rehabilitacji, masażyista, mgr rehabilitacji | 8 | 8 | 8 |
| 9 | Fizyk medyczny | 1 | 1 | 1 |
| 10 | Technik (radiologii, elektroradiologii itd.) | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Terapeuta zajęciowy | 1 | 1 | 1 |
| 12 | Ratownik medyczny | 4 | 4 | 4 |
| 13 | Pozostały personel medyczny | 2 | 2 | 2 |
| 14 | Pozostały personel niemedyczny | 26 | 26 | 26 |
| 15 | Pozostały personel niemedyczny administracyjny, zarząd | 6 | 6 | 6 |
| 16 | Stażysta | 0 | 0 | 0 |
| | RAZEM | 101 | 101 | 101 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Pracujący na kontraktach (podwykonawstwo)

| Kat. Personelu | Wyszczególnienie | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------------------|---|------------|------------|------------|
| 1 | Lekarz | 187 | 187 | 187 |
| 3 | Pielęgniarka, położna | 90 | 90 | 90 |
| 4 | Perfuzjonista | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Psycholog, psychoterapeuta, terapeuta uzależnień | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Dietetyk | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Logopeda | 1 | 1 | 1 |
| 8 | Fizjoterapeuta, rehabilitant, technik rehabilitacji, masażyści, mgr rehabilitacji | 1 | 1 | 1 |
| 9 | Fizyk medyczny | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Technik (radiologii, elektroradiologii itd.) | 5 | 5 | 5 |
| 11 | Terapeuta zajęciowy | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Ratownik medyczny | 6 | 6 | 6 |
| 13 | Pozostały personel medyczny | 0 | 0 | 0 |
| | RAZEM | 290 | 290 | 290 |

2.3 Polityka płacowa

2.3.1 Płace wg grup zawodowych w latach 2021-2022

| Wyszczególnienie | średniomiesięczne wynagrodzenie brutto | |
|--|--|-------------|
| | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
| Wszystkie grupy zawodowe w tym: | 6785 | 7866 |
| Lekarze i dentyści (bez stażystów i rezydentów) | 17689 | 19146 |
| Lekarze rezydenci i stażyści | 9722 | 11216 |
| Pielęgniarki i położne | 7287 | 8666 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | |
|--|-------|-------|
| Farmaceuci | 8833 | 9235 |
| Fizjoterapeuci * | 5202 | 6330 |
| Technicy fizjoterapii* | 4589 | 5635 |
| Diagności Laboratoryjni * | 11258 | 11091 |
| Technicy analityki medycznej * | 7609 | 7706 |
| Technicy w zawodach medycznych (pozostali nie wymienieni w wierszu powyżej) *. | 4770 | 6582 |
| Ratownicy medyczni | 8394 | 7309 |
| Opiekunowie medyczni | 4671 | 6161 |
| Psychologowie | 5995 | 6272 |
| Salowe | 3948 | 4487 |
| Pozostały personel medyczny * | 4723 | 5803 |
| Zarząd i administracja | 6388 | 7511 |
| Pozostali pracownicy (m.in. obsługa niemedyczna zakładu) | 4080 | 5010 |

Tabela przedstawia wzrost wynagrodzeń rok do roku wg grup zawodowych za styczeń każdego roku (najlepiej widoczne różnice).

W lipcu 2021 r. przyznano podwyżki:

- personel medyczny zgodnie z ustawą o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych;
- administracja 1.050,- do podstawy;
- obsługa 684,- do podstawy.

Podwyżki administracji i obsługi wynikały z konieczności utrzymania wynagrodzeń tych grup zawodowych na poziomie porównywalnych stanowisk do grup zawodowych objętych ustawą. Administracja otrzymała podwyżki na poziomie sekretarek medycznych a obsługa na poziomie salowych. Miesięczny koszt podwyżek, które nie były refundowane przez NFZ to ok. 402.000,-

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Dyrekcja Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej przyznała pracownikom zatrudnionym na umowie o pracę od dnia 01 lipca 2022 r. podwyżkę zgodnie z ustawą z dnia 26 maja 2022 r. *o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw.*

Zasady przyznawania podwyżki ustalono w porozumieniu ze Związkami Zawodowymi w dniu 13.07.2022 r. w następujący sposób:

1. Od 01 lipca 2022 r. pracownikom wykonującym zawód medyczny oraz pracownikom działalności podstawowej, innym niż pracownik wykonujący zawód medyczny podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę wynikającą z ustawy z dnia 08 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, zgodnie z posiadanymi kwalifikacjami wymaganymi na danych stanowiskach, na których pracownicy są zatrudnieni na dzień 01.07.2022 r .
2. Od dnia 01 lipca 2022 r. podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę 770,00 zł brutto wszystkim pracownikom administracji.
3. Od dnia 01 lipca 2022 r. podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę 632,00 zł brutto wszystkim pracownikom obsługi.

Miesięczne skutki w/w podwyżki wyniosą – 2.609.098,00 zł, 6-m-cy 2022 r. – 15.654.588,00 zł, w okresie od lipca 2022 do lipca 2023 r. – 31.309.176,00 zł.

Ponadto w porozumieniu zawarto zapis, że w związku z brakiem informacji ze strony Narodowego Funduszu Zdrowia na dzień 13.07.2022 r. o posiadanych środkach przez Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej, związanych ze wzrostem najniższego wynagrodzenia zasadniczego, określonego przepisami ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, podpisanie niniejszego porozumienia nie wyklucza dalszych negocjacji ze Związkami Zawodowymi, po otrzymaniu w/w informacji, jednak nie później niż do dnia 30.09.2022 r. Dalsze negocjacje wiązać się będą z dostosowaniem wysokości wynagrodzeń (siatki płac) i będą dotyczyły uregulowania wynagrodzeń zasadniczych zgodnie z zajmowanymi stanowiskami pracowników WCSKJ z/s w Jeleniej Górze ze skutkiem od 01 lipca 2022 r.

W dniu 28.09.2022 r. spisano protokół rozbieżności ze Związkami Zawodowymi o następującej treści :

Pracodawca proponuje zwiększenie wynagrodzenia zasadniczego od 01.09.2022 r. Ordynatorom, Pielęgniarkom Oddziałowym oraz Kierownikom Komórek Medycznych w taki sposób, aby zachować taką samą różnicę z przed 1 lipca 2022 r. pomiędzy wynagrodzeniem zasadniczym pracowników zatrudnionych na w/w stanowiskach a pracownikami im podległymi zatrudnionymi w tej samej grupie zawodowej.

Strona związkowa proponuje jednocześnie:

1. Związki Zawodowe Pielęgniarek i Położnych - zwiększenia wynagrodzenia zasadniczego pielęgniarkom i położnym zaszeregowanym do grupy 6 zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw do wysokości 6.000,00 zł, natomiast pielęgniarkom i położnym zaszeregowanym do grupy 5 zgodnie z załącznikiem w/w ustawy do wysokości 6.500,00 zł.
2. Pozostałe Związki Zawodowe proponują uregulowanie wysokości wynagrodzeń zasadniczych (siatki płac) w pozostałych grupach zawodowych.
3. Pracodawca oświadcza, że w związku z trudną sytuacją finansową Szpitala nie ma możliwości spełnienia w/w żądań.
4. Jednocześnie Strony zgodnie postanawiają, że podpisanie niniejszego protokołu rozbieżności zakańcza negocjacje w sprawie podwyższenia wynagrodzeń zasadniczych na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz art. 4 pkt 1 Ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw.

Skutki zaproponowanej podwyżki przez Pracodawcę wyniosły miesięcznie: 55.942,86 zł , od 01.09.2022 r. za okres 2022 r. wyniosły – 223.771,44 zł.

2.3.2 Prognoza płac na lata 2023-2025

Dyrekcja Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej przyznała pracownikom zatrudnionym na umowie o pracę od dnia 01 lipca 2023 r. podwyżkę zgodnie z ustawą z dnia 17 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Zasady przyznawania zostały ustalone na podstawie zarządzenia wydanego przez Dyrektora WCSKJ nr 04/07/2023 z dnia 13.07.2023 r. w następujący sposób:

1. Od 01 lipca 2023 r. pracownikom wykonującym zawód medyczny oraz pracownikom działalności podstawowej, innym niż pracownik wykonujący zawód medyczny podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę wynikającą z ustawy z dnia 08 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, zgodnie z posiadanymi kwalifikacjami wymaganymi na danych stanowiskach, na których pracownicy są zatrudnieni na dzień 01.07.2023 r .
2. Od dnia 01 lipca 2023 r. podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę 450,00 zł brutto wszystkim pracownikom administracji.
3. Od dnia 01 lipca 2023 r. podwyższa się wynagrodzenie zasadnicze o kwotę 329,00 zł brutto wszystkim pracownikom obsługi.
4. Po za wzrostem wynagrodzenia zasadniczego wynikającego z pkt. 1, dodatkowo od dnia 01 lipca 2023 r. zostało podwyższone wynagrodzenie zasadnicze Ordynatorom, Pielęgniarkom Oddziałowym oraz Kierownikom Komórek Medycznych w taki sposób, aby zachować taką

samą różnicę pomiędzy wynagrodzeniem zasadniczym z przed 01 lipca 2023 r. pracowników zatrudnionych na w/w stanowiskach a pracownikami im podległymi zatrudnionymi w tej samej grupie zawodowej.

Miesięczne skutki w/w podwyżki wyniosły – 1.443.838,72 zł, 6-m-cy 2023 r. – 7.224.612,06 zł cały 2024 r. – 14.449.224,12 zł.

Zwiększenie wynagrodzenia zasadniczego zostało ustalone na podstawie zarządzenia wydanego przez Dyrektora w związku z tym, że porozumienie pomiędzy związkami zawodowymi w sprawie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych nie zostało podpisane przez Związki Zawodowe Pielęgniarek i Położnych, które nie zgadzają się z dużą dysproporcją pomiędzy wynagrodzeniem zasadniczym pielęgniarek w grupy 6 i 5, a wynagrodzeniem zasadniczym pielęgniarek z grupy 2 zgodnie z ustawą z dnia 17 czerwca 2017 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

W latach 2024 -2025 prognozuje się wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach umowy o pracę o wskaźnik inflacji.

W grupie pracowników zatrudnionych w oparciu o umowy cywilno – prawne pielęgniarkom i położnym w roku 2023 podwyższono średnio stawkę godzinową około 120%, lekarzom podwyższono średnio około 105%, z tym, że w grupie lekarzy podwyżka dotyczyła tylko lekarzy zatrudnionych na strategicznych oddziałach takich jak: neurologia, chirurgia dziecięca, SOR.

Na lata 2024-2025 założono wzrost jedynie o prognozowane wskaźniki inflacyjne, tj. 106,8% w roku 2024 oraz 103,5% w roku 2025

Głównym zagrożeniem utrzymania wzrostu wynagrodzeń we wspomnianych wyżej wartościach będą oczekiwania pracownicze oraz negocjacje ze związkami zawodowymi.

2.4 Analiza otoczenia rynkowego

Wojewódzkie Centrum Szpitalne Kotliny Jeleniogórskiej świadczy usługi w trzech lokalizacjach: w Jeleniej Górze, Kowarach oraz Bolkowie. Ze względu na swoje usytuowanie geograficzne jest najważniejszą jednostką medyczną zarówno dla mieszkańców Jeleniej Góry i powiatu jeleniogórskiego oraz turystów z całego kraju i z zagranicy. Centrum zabezpiecza nagłe zdarzenia chorobowe oraz urazowe, z jakimi zgłaszają się odwiedzający Kotlinę Jeleniogórską. Szacuje się, że

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Karkonosze oraz Góry Izerskie odwiedza rocznie ok. 3 mln.¹ Turystów. Liczba mieszkańców Jeleniej Góry, powiatu Jeleniogórskiego oraz powiatu karkonoskiego wg stanu na dzień 31.12.2022 to ok. 136,8 tys. osób.

Pod względem usytuowania Centrum funkcjonuje w tzw. I obszarze województwa dolnośląskiego obejmującym powiaty: bolesławiecki, lubański, zgorzelecki, jeleniogórski, lwówecki oraz miasto Jelenią Górę (rys.1). O środki z NFZ ubiega się więc, konkurując z pozostałymi jednostkami działającymi na terenie całego Dolnego Śląska.



¹ <http://strimeo.tv/wideo/jacy-turysci-przyjezdaja-w-karkonosze-i-gory-izerskie>

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | POWIAT | Liczba ludności | pow. (km2) | gęstość lud/km2 |
|--|----------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | zgorzelecki | 85 898 | 839 | 102 |
| | bolesławiecki | 87 922 | 1 303 | 67 |
| | m.Jelenia Góra | 75 794 | 109 | 693 |
| | karkonoski | 61 016 | 627 | 97 |
| | lubański | 51 886 | 428 | 121 |
| | lwówecki | 43 157 | 710 | 61 |
| | Obszar 1 | 405 673 | 4 016 | 101 |
| | głogowski | 85 689 | 443 | 193 |
| | górowski | 32 738 | 738 | 44 |
| | jaworski | 47 584 | 581 | 82 |
| | legnicki | 55 032 | 744 | 74 |
| | m. Legnica | 93 040 | 56 | 1 653 |
| | lubiński | 103 426 | 712 | 145 |
| | polkowicki | 61 308 | 780 | 79 |
| | złotoryjski | 40 929 | 576 | 71 |
| | Obszar 2 | 519 746 | 4 630 | 112 |
| | dzierżoniowski | 95 863 | 479 | 200 |
| | kamiennogórski | 40 786 | 396 | 103 |
| | świdnicki | 151 248 | 741 | 204 |
| | m. Wałbrzych | 101 857 | 85 | 1 203 |
| | wałbrzyski | 53 115 | 430 | 123 |
| | Obszar 3 | 442 869 | 2 131 | 208 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | | |
|-------------------|-----------------|------------------|--------------|------------|
| | kłodzki | 148 681 | 1 643 | 90 |
| | ząbkowicki | 61 087 | 802 | 76 |
| | Obszar 4 | 209 768 | 2 445 | 86 |
| | milicki | 35 826 | 715 | 50 |
| | oleśnicki | 106 481 | 1 049 | 101 |
| | oławski | 77 300 | 524 | 147 |
| | strzeliński | 41 990 | 622 | 68 |
| | średzki | 58 508 | 704 | 83 |
| | trzebnicki | 87 287 | 1 025 | 85 |
| | wołowski | 45 728 | 675 | 68 |
| | m. Wrocław | 674 079 | 293 | 2 302 |
| | wrocławski | 182 778 | 1 118 | 164 |
| | Obszar 5 | 1 309 977 | 6 725 | 195 |
| woj. dolnośląskie | | 2 888 033 | 19 947 | 145 |

Źródło: GUS. Dane na 31.12.2022 r.

W 2022 r. NFZ przeznaczył na wszystkie jednostki województwa dolnośląskiego o 8,85% środków więcej niż w roku 2021. Tabela przedstawia łączną wartość środków dla województwa dolnośląskiego na przestrzeni pięciu lat, począwszy od roku 2019.

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| województwo dolnośląskie | 6 984 612 | 7 722 831 | 6 687 857 | 7 279 972 | 10 179 259 |
| Przyrost do roku poprzedniego | | 10,56% | -13,40% | 8,85% | 39,83% |

Źródło: Plan finansowy NFZ, stan na dzień 04.09.2023 r.

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Poniżej przedstawiamy 18 szpitali w Województwie Dolnośląskim z największymi wartościami umów z Narodowym Funduszem Zdrowia w roku 2023 r.

| Jednostka medyczna | Kontrakt ogółem (w zł) | w tym leczenie szpitalne (w zł) |
|--|---------------------------|------------------------------------|
| UNIWERSYTECKI SZPITAL KLINICZNY IM. JANA MIKULICZA-RADECKIEGO WE WROCŁAWIU | 1 182 179 369,35 | 1 138 103 389,38 |
| DOLNOŚLĄSKIE CENTRUM ONKOLOGII, PULMONOLOGII I HEMATOLOGII | 624 771 066,65 | 610 425 679,77 |
| 4 WOJSKOWY SZPITAL KLINICZNY Z POLIKLINIKĄ SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ WE WROCŁAWIU | 473 044 839,28 | 462 024 069,04 |
| WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY WE WROCŁAWIU | 366 151 785,42 | 354 866 393,78 |
| SPECJALISTYCZNY SZPITAL IM. DRA ALFREDA SOKOŁOWSKIEGO | 365 900 558,21 | 335 596 880,67 |
| DOLNOŚLĄSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM. T. MARCINIAKA - CENTRUM MEDYCyny RATUNKOWEJ | 343 616 307,25 | 338 810 002,69 |
| WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY W LEGNICY | 326 150 225,35 | 313 806 903,33 |
| WOJEWÓDZKIE CENTRUM SZPITALNE KOTLINY JELENIOGÓRSKIEJ | 291 155 237,09 | 265 465 385,06 |
| WIELOSPECJALISTYCZNY SZPITAL -SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ZGORZELCU | 255 462 934,78 | 193 751 263,59 |
| WOJEWÓDZKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY IM.J.GROMKOWSKIEGO | 228 538 816,72 | 212 187 326,01 |
| "MIEDZIOWE CENTRUM ZDROWIA" S.A. W LUBINIE | 213 314 305,77 | 195 391 730,55 |
| SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W ŚWIDNICY | 183 177 816,52 | 181 206 842,49 |
| SPECJALISTYCZNE CENTRUM MEDYCZNE IM. ŚW. JANA PAWŁA II SPÓŁKA AKCYJNA | 154 242 863,56 | 141 022 276,85 |
| REGIONALNE CENTRUM ZDROWIA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | 138 453 766,81 | 122 235 233,09 |
| ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W BOLESŁAWCU | 134 613 355,78 | 123 177 839,65 |
| "GŁOGOWSKI SZPITAL POWIATOWY" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | 117 226 993,12 | 103 346 112,18 |
| "ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ" W KŁODZKU | 114 088 226,24 | 86 267 755,81 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| POWIATOWY ZESPÓŁ SZPITALI | 94 507 546,71 | 76 195 927,63 |
|---------------------------|---------------|---------------|

Źródło: opracowanie własne

Konkurencyjność zakładów opieki zdrowotnej wykonujących świadczenia z zakresu lecznictwa szpitalnego wynika również z zakresu specjalności medycznych.

Niemniej jednak dla niektórych zakresów świadczeń NFZ odmiennie dzieli obszary kontraktowania, co różnicuje zakresy działań konkurencyjnych w poszczególnych obszarach (np. ZOL, opieka długoterminowa, opieka hospicyjna domowa).

2.5 Analiza SWOT

Analiza SWOT, wyniki diagnozy stanu istniejącego na podstawie analizy zaprezentowanej w programie naprawczym

| | MOCNE STRONY | SŁABE STRONY |
|------------|---|--|
| WEWNĘTRZNE | <ul style="list-style-type: none"> – szeroki zakres i kompleksowość świadczonych usług, – profesjonalna, wysoko wykwalifikowana i doświadczona kadra medyczna, – częściowo wymienione wyposażenie na nowoczesne, – oddziały o wyższym poziomie referencyjnym, – prowadzenie staży podyplomowych, rezydentur i specjalizacji, – posiadanie certyfikatów jakości, – komasację większości usług w jednej lokalizacji, | <ul style="list-style-type: none"> – niewystarczający poziom kontraktu w stosunku do zapotrzebowania pacjentów, – problemy z pozyskaniem personelu w wielu obszarach działalności, – problemy z wewnętrznym przepływem informacji, – brak identyfikacji personelu ze szpitalem, – brak zapewnienia źródeł finansowania wymiany wykorzystowanego sprzętu medycznego, – depopulacja regionu, – narastający poziom zobowiązań wymagalnych, – przerost i rozproszenie bazy lokalowej |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | |
|--------------------|---|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> – całodobowość świadczeń w pełnym zakresie, – wysoka aktywność w pozyskiwaniu dotacji i dofinansowań. – Uzyskanie akredytacji jakości CMJ (Centrum Monitorowania Jakości). – Uzyskanie certyfikatu szkoły rodzenia. | <ul style="list-style-type: none"> – ujemny kapitał własny, – problemy z płynnością finansową, – znaczny poziom zadłużenia. |
| | SZANSE | ZAGROŻENIA |
| ZEWNIĘTRZNE | <ul style="list-style-type: none"> – znacząca pozycja na rynku, – dobra lokalizacja i dogodny dojazd, – określona wizja i misja dla szpitala, brak alternatywy w regionie, – zmiany systemowe premiuje podmioty publiczne, – wzrost zapotrzebowania na poszczególne zakresy usług medycznych, – dywersyfikacja świadczeń zwłaszcza w niszowym zakresie rynku medycznego, – rozwój w zakresie teleradioterapii, rozwój terapii skojarzonych, – zwiększenie ilości świadczonych komercyjnych usług zdrowotnych, – zwiększenie wartości zakontraktowanych świadczeń z uwagi na niekwalifikowanie do sieci szpitali części podmiotów w regionie, – dopasowanie struktury kontraktu z NFZ do udzielanych świadczeń, wynikające z ryczałtowego systemu finansowania, – sprzedaż usług niemedycznych, – pozyskanie środków zewnętrznych na modernizację i wyposażenie, – wzrost świadomości pacjentów w zakresie stosowania profilaktyki i ochrony zdrowia. | <ul style="list-style-type: none"> – brak stabilności systemowych rozwiązań organizacyjno-prawnych, – dekapitalizacja majątku, – częste zmiany wycen procedur medycznych, – niski wzrost nakładów finansowych na system ochrony zdrowia, – niepewność co do formy i roli płatnika w kontraktowaniu świadczeń i aneksowaniu umów, – wzrastające koszty leczenia, w szczególności w zakresie programów lekowych, – nieterminowe przekazywanie środków w poszczególnych zakresach przez płatnika, brak bilansowania świadczeń, nieregulowanie należności z tytułu nadwykonań, – ewentualny odpływ wykwalifikowanej kadry medycznej, – trudności w pozyskiwaniu kadry medycznej, pielęgniarskiej oraz technicznej, – narastająca konkurencja w wąskich specjalizacjach funkcjonujących komercyjnie, – legislacyjne ograniczenia sprzedaży usług medycznych, – rosnące postawy roszczeniowe pacjentów, |

| | | |
|--|--|--|
| | <ul style="list-style-type: none">— nowa perspektywa unijna 2021-2027— Programy współpracy Transgranicznej w zakresie opieki zdrowotnej | <ul style="list-style-type: none">— Brak kadry lekarskiej, co ogranicza możliwość negocjacji stawek. |
|--|--|--|

3 Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2021-2022

3.1 Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny (w zł)

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie (4-3) [zł] | Dynamika (5:3) [%] |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 241 882 365,00 | 259 047 205,00 | 17 164 840,00 | 7,1% |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 241 882 365 | 259 047 205 | 17 164 840,00 | 7,1% |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0 | 0 | 0,00 | |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| C. | Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 241 882 365,00 | 259 047 205,00 | 17 164 840,00 | 7,1% |
| D. | Koszty sprzedaży | 248 893 246 | 273 152 897 | 24 259 651,00 | 9,7% |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 14 010 810 | 16 186 409 | 2 175 599,00 | 15,5% |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E) | -21 021 691,00 | -30 292 101,00 | -9 270 410,00 | -44,1% |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 9 462 935,00 | 15 192 997,00 | 5 730 062,00 | 60,6% |
| I. | Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 168 260 | 0 | -168 260,00 | -100,0% |
| II. | Dotacje | 6 343 647 | 7 277 975 | 934 328,00 | 14,7% |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 16 104 | 12 930 | -3 174,00 | -19,7% |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 2 934 924 | 7 902 092 | 4 967 168,00 | 169,2% |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 2 304 199,00 | 2 572 158,00 | 267 959,00 | 11,6% |
| I. | Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 4 293 | 4 293,00 | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 459 793 | 811 011 | 351 218,00 | 76,4% |
| III. | Inne koszty operacyjne | 1 844 406 | 1 756 854 | -87 552,00 | -4,7% |
| I. | Zysk (strata) z dział. Operacyjnej (F+G-H) | -13 862 955,00 | -17 671 262,00 | -3 808 307,00 | -27,5% |
| J. | Przychody finansowe | 364 341,00 | 341 364,00 | -22 977,00 | -6,3% |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 | 0,00 | |
| II. | Odsetki | 101 149 | 182 176 | 81 027,00 | 80,1% |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0 | 0 | 0,00 | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0,00 | |
| V. | Inne | 263 192 | 159 188 | -104 004,00 | -39,5% |
| K. | Koszty finansowe | 1 422 447,00 | 4 954 663,00 | 3 532 216,00 | 248,3% |
| I. | Odsetki | 1 066 316 | 3 808 442 | 2 742 126,00 | 257,2% |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0 | 0 | 0,00 | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 94 408 | 0 | -94 408,00 | -100,0% |
| IV. | Inne | 261 723 | 1 146 221 | 884 498,00 | 338,0% |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | -14 921 061,00 | -22 284 561,00 | -7 363 500,00 | -49,3% |
| M. | Podatek dochodowy | 19 585 | 19 750 | 165,00 | 0,8% |
| N. | Poz. obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 | 0,00 | |
| O. | Zysk (strata) netto (L - M -N) | -14 940 646,00 | -22 304 311,00 | -7 363 665,00 | -49,3% |
| P. | Amortyzacja | 10 116 478 | 10 836 210 | 719 732,00 | 7,1% |
| Q. | Wynik finansowy netto+ amortyzacja (O + P) | -4 824 168,00 | -11 468 101,00 | -6 643 933,00 | -137,7% |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Wynik finansowy w roku 2021 wyniósł -14.940.645,43 PLN. Utrzymuje się jednak ciągle na ujemnym poziomie. Najważniejszymi czynnikami mającymi wpływ na jego wysokość były:

- wzrost kosztów zużycia materiałów; w roku 2021 liczba leczonych pacjentów jak również liczba zabiegów operacyjnych była większa w porównaniu do roku 2020, miało to bezpośrednie przełożenie na znaczny wzrost kosztów zużycia materiałów w pozycjach: *„leki, odczynniki laboratoryjne, gazy medyczne, sprzęt i materiały medyczne, oraz energia elektryczna*. Niezależnie od powyższego nastąpił wzrost cen rynkowych materiałów, który również miał wpływ na wynik finansowy WCSKJ;
- wzrost kosztów usług w pozycji *„kontrakty i inne umowy cywilnoprawne z personelem medycznym”* w związku ze zwiększeniem zatrudnienia nowego personelu medycznego (lekarzy i położnych) oraz w związku z koniecznością wypłaty dodatków za pracę z chorymi na Sars-Cov2; w celu zapewnienia zatrudnienia, a co za tym idzie ciągłości pracy szpitala, pracodawca zagwarantował również pracownikom zatrudnionym w oparciu o umowy cywilno-prawne wypłatę rekompensaty za czas potencjalnie udzielonych świadczeń wynikających z harmonogramu w okresie izolacji związanej z zakażeniem w miejscu pracy wirusem COVID-19, co również w sposób znaczący wpłynęło na wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala w okresie pandemii. Również w pozycji *„Usługi obce”* w zakresie usług pralniczych, informatycznych, utylizacja odpadów medycznych i pozostałych usług.
- w roku 2021 zwiększeniu uległy wynagrodzenia wraz z pochodnymi na skutek zawartego porozumienia ze związkami zawodowymi dotyczącego regulacji wynagrodzeń zgodnie z ustawą z dnia 28 maja r., o sposobie ustalenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych ustaw;
- nastąpił również wzrost pozostałych kosztów operacyjnych w następującym zakresie; kosztów egzekucyjnych i sądowych dotyczących zobowiązań, zakwestionowanych świadczeń zdrowotnych przez NFZ dotyczących lat ubiegłych, rezerw na sprawy sądowe p/ko Centrum oraz utylizację przeterminowanych materiałów (leki).
- na funkcjonowanie Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w roku 2021 w sposób znaczący wpłynęła, trwająca od 2020 roku, światowa pandemia COVID-19. Szpital musiał tworzyć miejsca dla chorych zakażenie co wiązało się z jednej strony ze znacznym zwiększeniem nakładów finansowych na funkcjonowanie jednostki, a z drugiej ze zwiększeniem finansowania przez NFZ, celowanym na działania podejmowane w walce z COVID. Aby minimalizować ryzyko transmisji infekcji COVID-19 oraz zapewnić dodatkowe łóżka szpitalne dla pacjentów wymagających pilnego przyjęcia do szpitala, ograniczono przyjęcia planowe do niezbędnego minimum – zgodnie z zaleceniem Centrali Narodowego Funduszu Zdrowia. Z powodu występujących zakażeń COVID-19 wśród personelu i pacjentów szpitala WCSKJ zmuszone było do czasowego zawieszania działalności niektórych oddziałów. Wszystkie te czynniki miały bezpośredni wpływ na bieżącą pracę szpitala, a co za tym idzie na poziom osiągniętych przychodów i ponoszonych kosztów.

- ze świadczeń zdrowotnych wykonanych w roku 2021 rozliczono również w całości niedow wykonanie świadczeń zdrowotnych z roku 2020 w zakresie umów zawartych z NFZ.
- w roku 2021 kierownictwo szpitala podjęło decyzję o samodzielnym naliczaniu rezerwy na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne). Pozwoliło to na zmniejszenie rezerwy o kwotę 1.451,5 tys. PLN.

Wynik finansowy w roku 2022 uległ pogorszeniu o 7.343.915,93 PLN i na koniec roku wyniósł -22.284.561,36 PLN. Najważniejszymi czynnikami mającymi wpływ na jego wysokość były:

- wzrost kosztów zużycia materiałów; w roku 2022 liczba leczonych pacjentów jak również liczba zabiegów operacyjnych była większa w porównaniu do roku 2021, miało to bezpośrednie przełożenie na nieznaczny wzrost kosztów zużycia materiałów w pozycjach: „*leki i programy lekowe, gazy medyczne, żywność*”. Niezależnie od powyższego nastąpił wzrost cen rynkowych materiałów, który również miał wpływ na wynik finansowy WCSKJ;
- wzrost kosztów usług w pozycji „*kontrakty i inne umowy cywilnoprawne z personelem medycznym*” w związku ze zwiększeniem zatrudnienia nowego personelu medycznego (lekarzy, pielęgniarek i położnych) oraz w związku z koniecznością podwyższenia stawek godzinowych w przypadku kontraktów lekarskich.
- w roku 2022 zwiększeniu uległy wynagrodzenia na skutek zawartego porozumienia ze związkami zawodowymi i zgodnie z ustawą z dnia 28 maja r., o sposobie ustalenia najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych ustaw.
- konsekwencją wzrostu wynagrodzeń był również wzrost rezerwy na świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i rentowych.

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

3.2 Bilans

Aktywa [w zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie | Dynamika |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------|
| | | | | (4-3) | (5:3) |
| | | | | [zł] | [%] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A | Aktywa trwałe | 120 291 771,00 | 128 743 381,00 | 8 451 610,00 | 7,0% |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 39 271,00 | 22 795,00 | -16 476,00 | -42,0% |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 39 271,00 | 22 795,00 | -16 476,00 | -42,0% |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 120 252 500,00 | 128 720 586,00 | 8 468 086,00 | 7,0% |
| 1 | Środki trwałe | 120 043 830,00 | 128 614 860,00 | 8 571 030,00 | 7,1% |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 526 946,00 | 1 526 946,00 | 0,00 | 0,0% |
| b) | łądowej i wodnej | 90 637 793,00 | 94 354 528,00 | 3 716 735,00 | 4,1% |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 4 309 979,00 | 5 349 731,00 | 1 039 752,00 | 24,1% |
| d) | środki transportu | 376 281,00 | 1 261 710,00 | 885 429,00 | 235,3% |
| e) | inne środki trwałe | 23 192 831,00 | 26 121 944,00 | 2 929 113,00 | 12,6% |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 208 670,00 | 105 726,00 | -102 944,00 | -49,3% |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | | | |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| B | Aktywa obrotowe | 40 700 523,00 | 46 370 899,00 | 5 670 376,00 | 13,9% |
| I | Zapasy | 5 157 235,00 | 5 308 087,00 | 150 852,00 | 2,9% |
| 1 | Materiały | 5 157 235,00 | 5 308 087,00 | 150 852,00 | 2,9% |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II | Należności krótkoterminowe | 33 059 574,00 | 38 069 035,00 | 5 009 461,00 | 15,2% |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 33 059 574,00 | 38 069 035,00 | 5 009 461,00 | 15,2% |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 30 533 170,00 | 35 333 436,00 | 4 800 266,00 | 15,7% |
| - | do 12 miesięcy | 30 533 170,00 | 35 333 436,00 | 4 800 266,00 | 15,7% |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b) | społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów | 114 327,00 | 134 687,00 | 20 360,00 | 17,8% |
| c) | inne | 2 412 077,00 | 2 600 912,00 | 188 835,00 | 7,8% |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 076 013,00 | 1 373 948,00 | -702 065,00 | -33,8% |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 076 013,00 | 1 373 948,00 | -702 065,00 | -33,8% |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 076 013,00 | 1 373 948,00 | -702 065,00 | -33,8% |
| - | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 076 013,00 | 1 373 948,00 | -702 065,00 | -33,8% |
| - | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| - | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 407 701,00 | 1 619 829,00 | 1 212 128,00 | 297,3% |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | AKTYWA RAZEM | 160 992 294,00 | 175 114 280,00 | 14 121 986,00 | 8,8% |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie (4-3) | Dynamika (5:3) |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| | | | | [zł] | [%] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 28 227 640,00 | 5 923 328,00 | -22 304 312,00 | -79,0% |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 111 933 961,00 | 111 933 961,00 | 0,00 | 0,0% |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -68 765 676,00 | -83 706 322,00 | -14 940 646,00 | -21,7% |
| VI | Zysk (strata) netto | -14 940 645,00 | -22 304 311,00 | -7 363 666,00 | -49,3% |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 132 764 654,00 | 169 190 952,00 | 36 426 298,00 | 27,4% |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 15 630 552,00 | 17 241 849,00 | 1 611 297,00 | 10,3% |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 14 631 313,00 | 15 295 944,00 | 664 631,00 | 4,5% |
| - | długoterminowa | 13 523 250,00 | 13 389 587,00 | -133 663,00 | -1,0% |
| - | krótkoterminowa | 1 108 063,00 | 1 906 357,00 | 798 294,00 | 72,0% |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 999 239,00 | 1 945 905,00 | 946 666,00 | 94,7% |
| - | długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| - | krótkoterminowe | 999 239,00 | 1 945 905,00 | 946 666,00 | 94,7% |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 103 413,00 | 28 231 367,00 | 28 127 954,00 | 27199,6% |
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 103 413,00 | 28 231 367,00 | 28 127 954,00 | 27199,6% |
| a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 27 895 547,00 | 27 895 547,00 | 0,0% |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| e) | inne | 103 413,00 | 335 820,00 | 232 407,00 | 224,7% |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 67 050 697,00 | 64 410 253,00 | -2 640 444,00 | -3,9% |
| 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| - | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 64 386 320,00 | 61 543 192,00 | -2 843 128,00 | -4,4% |
| a) | kredyty i pożyczki | 16 018 477,00 | 10 788 968,00 | -5 229 509,00 | -32,6% |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 31 069 958,00 | 30 543 761,00 | -526 197,00 | -1,7% |
| - | do 12 miesięcy | 31 069 958,00 | 30 543 761,00 | -526 197,00 | -1,7% |
| - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| f) | zobowiązania wekslowe | 1 968 825,00 | 1 985 780,00 | 16 955,00 | 0,9% |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ub. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 7 953 814,00 | 9 576 349,00 | 1 622 535,00 | 20,4% |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 6 230 290,00 | 7 641 178,00 | 1 410 888,00 | 22,6% |
| i) | inne | 1 144 956,00 | 1 007 156,00 | -137 800,00 | -12,0% |
| 4 | Fundusze specjalne | 2 664 377,00 | 2 867 061,00 | 202 684,00 | 7,6% |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 49 979 992,00 | 59 307 483,00 | 9 327 491,00 | 18,7% |
| 1 | Ujemna wartość firmy | 43 862 865,00 | 0,00 | -43 862 865,00 | -100,0% |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 117 127,00 | 59 307 483,00 | 53 190 356,00 | 869,5% |
| - | długoterminowe | 43 862 865,00 | 52 351 919,00 | 8 489 054,00 | 19,4% |
| - | krótkoterminowe | 6 117 127,00 | 6 955 564,00 | 838 437,00 | 13,7% |
| | PASYWA RAZEM | 160 992 294,00 | 175 114 280,00 | 14 121 986,00 | 8,8% |

Wzrost wartości aktywów trwałych jest wynikiem zakupu nowego sprzętu i aparatury medycznej m.in.: zakupu toru wizyjnego do cystoskopii, aparatu USG do oceny i biopsji zmian opłucnowych, wideobronchoskopu-2 szt., wideobronchoskopu ultrasonograficznego EBUS, urządzenia do kriobiopsji płuca Erbe Cryo 2, diatermii chirurgicznej VIO 3, cyfrowy syst. do drenażu i monitorowania klatki piersiowej – THOPAZ, cystoskopu operacyjnego z oprzyrządowaniem, histeroskopu diagnostyczno operacyjnego, urządzenia do kriobiopsji płuca Erbe Cryo 2 i zakupu innych niezbędnych urządzeń do realizacji zadań statutowych. Amortyzacja środków trwałych w roku 2022 wyniosła 10,9 mln. PLN, odchylenie natomiast 0,7 mln. Różnica dotyczy realizowanych zakupów i zadań inwestycyjnych.

W 2022 r. otrzymaliśmy środki obce w ramach realizacji projektów unijnych w łącznej kwocie 1 845 867,97 zł, z których zrealizowano następujące zadania:

- „Poprawa dostępności i podniesienie jakości świadczeń zdrowotnych na rzecz ograniczenia zachorowalności mieszkańców regionu w związku z pojawieniem się COVID-19” ramach RPO WD kwota 5.487,92 zł na wydatki majątkowe oraz na wydatki bieżące (środki ochrony osobistej) w kwocie 463.840,38 zł,
- „Ograniczenie negatywnych skutków choroby zakaźnej COVID-19 wywołanej wirusem SARS-CoV-2 poprzez wsparcie podmiotów leczniczych w przeciwdziałaniu rozprzestrzeniania się wirusa SARS-CoV-2” w ramach RPO WD na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na wydatki bieżące (środki ochrony osobistej) w kwocie 368.922,63 zł,
- „Dostępność Plus dla zdrowia, w ramach działania POWER, którego beneficjentem jest Minister Zdrowia, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w kwocie 401.911,20 zł na wydatki majątkowe i wydatki bieżące w kwocie 100.417,34 zł.
- „Doposażenie w sprzęt medyczny WCSKJ na potrzeby utworzenia trans granicznego centrum kompleksowej rehabilitacji pocovidowej” w ramach RPO WD 2014-2020 w kwocie 494.218,50 zł na wydatki majątkowe i wydatki bieżące w kwocie 11.070,00 zł.

Oprócz ww. wpływów WCSKJ otrzymało obce środki na wydatki majątkowe w łącznej kwocie 12 494 045,17 zł, z tego:

- „Fundusz COVID-19 RFIL-4 Utworzenie pracowni Leku Cytostatycznego w WCSKJ” w ramach F-szu przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1.300.000 zł i dotacji z budżetu województwa dolnośląskiego w kwocie 698.000 zł,
- „ Fundusz COVID-19 RFIL Dostosowanie budynku Zakładu Opiekuńczo Leczniczego w Bolkowie do przepisów p.poż.” w ramach F-szu przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 700.000 zł i dotacji z budżetu województwa dolnośląskiego w kwocie 554.000 zł,
- „Modernizacja i dostosowanie budynku Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze” w ramach dotacji z budżetu województwa dolnośląskiego w kwocie 2.364.315 zł,

- „Poprawa bazy leczniczej, na zakup sprzętu i aparatury medycznej, w tym m.in. aparatu USG wraz z oprzyrządowaniem oraz podnośnika ułatwiającego wejście na fotel ginekologiczny w ramach dotacji z budżetu województwa dolnośląskiego w kwocie 230.000,00 zł,
- „Dofinansowanie finansowania inwestycji z F-szu Przeciwdziałania COVID-19 z Wojewodą Dolnośląskim m.in. na realizację zadania pn. „Dodatkowa zewnętrzna instalacja tlenowa – w związku z COVID-19” w kwocie 303.559,20 zł na wydatki majątkowe i w kwocie 32.487,80 zł na wydatki bieżące; pn. „Przebudowa z dostosowaniem Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii do reżimu sanitarnego w związku z obsługą pacjentów z COVID-19” w kwocie 2.920.601 zł na wydatki majątkowe; pn. „Zakup 2 ambulansów ratunkowych wraz z wyposażeniem” w kwocie 1.187.160 zł,
- Dofinansowanie z Ministerstwa Zdrowia na „Zakup sprzętu do diagnostyki nowotworów pęcherza moczowego” w ramach „Narodowej Strategii Onkologicznej” w kwocie 399.060 zł,
- Dofinansowanie z Ministerstwa Zdrowia na „Zakup sprzętu do diagnostyki i leczenia raka płuca” w ramach programu pn. „Narodowa strategia Onkologiczna” w kwocie 1.184.920 zł,
- dofinansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu dla Oddziału Chorób Płuc w ramach dotacji z Gminy Podgórzyn w kwocie 70 000,00 zł,
- dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego i niemedycznego w ramach otrzymanych darowizn pieniężnych w łącznej kwocie 549 942,17 zł, w tym:
 - ✓ Fundacja KGHM kwota 197.320,78 zł na współfinansowanie zakupu toru wizyjnego dla potrzeb oddziału chirurgii ogólnej i onkologicznej,
 - ✓ Stowarzyszenie Pomocy Chorym przy Oddz. Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej w kwocie 199.621,39 zł na współudział w zakupie toru wizyjnego dla potrzeb oddziału chirurgii ogólnej i onkologicznej,
 - ✓ Fundacja TAURON w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie sal operacyjnych: 5 zestawów lamp chirurgicznych, 3 zestawy kolumn anestezjologicznych i chirurgicznych, 5 lamp zabiegowych, kolumna zasilająca do Sali wybudzeń,
 - ✓ Fundacja PGE w kwocie 50.000,00 zł na realizację projektu: „Zakup nowoczesnego sprzętu i wyposażenia na Oddział Chirurgii Dziecięcej” do 31 lipca 2023 r,
 - ✓ Darczyńca indywidualny w kwocie 3.000,00 zł na zakup zmywarki dla ZOL Bolków.

Wpływ środków finansowych na zakup środków trwałych został zaksięgowany na „rozliczenia międzyokresowe przychodów”. Kwoty te stopniowo zwiększają „pozostałe przychody operacyjne”, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych sfinansowanych z tych źródeł.

Natomiast wpływ środków na wydatki bieżące zwiększają bezpośrednio pozostałe przychody operacyjne.

Jednocześnie w 2022 r. WCSKJ otrzymało środki obce na wydatki bieżące w łącznej kwocie 1 539 652,84 zł, z tego:

- dofinansowanie do wynagrodzeń osób z orzeczeniem o stopniu niepełnosprawności z PFRON w kwocie 1 399 274,44 zł,
- dofinansowanie KFS z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 114 382,40 zł,
- darowizny pieniężne z przeznaczeniem na szkolenie fizjoterapeutów w kwocie 25 996,00 zł, z Fundacji Premium.

Aktywa trwałe stanowią 73,5 % całego majątku jednostki. Zwiększenie bilansowej wartości aktywów trwałych w stosunku do roku 2021 jest różnicą pomiędzy amortyzacją i opisanymi wyżej działaniami inwestycyjnymi. Stopień umorzenia środków trwałych na koniec 2022 roku wynosi 51,8% ich wartości początkowej.

W majątku obrotowym odnotowano zwiększenie stanu zapasów o 150,9 tys. PLN, należności krótkoterminowych o 5.009,4 tys. PLN, rozliczeń międzyokresowych o 1.212,1 tys. PLN, tj. o 13,9%, natomiast spadek nastąpił w inwestycjach krótkoterminowych o 702,1 tys. PLN

Fundusz własny WCSKJ zmniejszył się o 22.304,3 tys. PLN, tj. o 21,0% w porównaniu z rokiem 2021. Zmniejszenie funduszu własnego jest głównie rezultatem poniesionej w 2022 roku straty -22.304,3 tys. PLN, oraz straty z roku 2021, w części w której wpływ na fundusz własny nie był w roku 2021 niwelowany środkami z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego przekazanymi na pokrycie ujemnego wyniku finansowego.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania zwiększyły się o 36.426,3 tys. PLN, tj. o 27,4% w stosunku do roku 2021 głównie na skutek zobowiązań długoterminowych (pożyczki). O sytuacji takiej zdecydowało podpisanie umowy długoterminowej pożyczki z firmą BFF Banking Group na finansowanie działalności bieżącej szpitala, spłaty zobowiązań wymagalnych WCSKJ i spłatę pożyczki odnawialnej. Zobowiązania z tytułu pożyczki zwiększyły się o 27.895,5 tys. PLN w stosunku do roku 2021. Zobowiązania wymagalne zmniejszyły się w stosunku do roku 2021 o kwotę 214,8 tys. PLN. Zwiększenie nastąpiło również na rozliczeniach międzyokresowych o 9.327,5 tys. PLN, tj. o 18,7% głównie w związku z otrzymaniem środków obcych (dotacji, dofinansowań w ramach projektów UE oraz darowizn) na sfinansowanie środków trwałych i zadań inwestycyjnych.

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

3.3 Rachunek przepływów pieniężnych

[w zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -14 940 646,00 | -22 304 311,00 |
| II. | Korekty razem | -3 244 326,00 | 2 459 794,00 |
| 1. | Amortyzacja | 10 216 081,00 | 10 948 977,00 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 686 511,00 | 0,00 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -168 260,00 | 4 293,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -1 403 050,00 | 1 611 297,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 386 799,00 | -150 852,00 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -5 936 709,00 | -5 009 460,00 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 4 093 511,00 | 1 459 208,00 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -9 190 557,00 | -7 803 922,00 |
| 10. | Inne korekty | -1 928 652,00 | 1 400 253,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -18 184 972,00 | -19 844 517,00 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 179 000,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 179 000,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 10 289 153,00 | 15 486 507,00 |
| 1. | Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych | 10 289 153,00 | 15 486 507,00 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -10 110 153,00 | -15 486 507,00 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 0,00 | |
| I. | Wpływy | 33 921 099,00 | 54 057 366,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 16 018 477,00 | 38 177 800,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 17 902 622,00 | 15 879 566,00 |
| II. | Wydatki | 6 536 511,00 | 19 428 407,00 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podz. zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 5 850 000,00 | 16 018 477,00 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finans. | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Odsetki | 486 511,00 | 3 159 930,00 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 200 000,00 | 250 000,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 27 384 588,00 | 34 628 959,00 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -910 537,00 | -702 065,00 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -910 537,00 | -702 065,00 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 2 986 550,00 | 2 076 013,00 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym | 2 076 013,00 | 1 373 948,00 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 323 002,00 | 237 040,00 |

WCSKJ osiągnęło w roku 2022 ujemne przepływy finansowe na działalności operacyjnej, ujemne przepływy finansowe na działalności inwestycyjnej oraz dodatnie przepływy na działalności finansowej.

Ujemne przepływy na działalności operacyjnej oznaczają, że wypływ środków na finansowanie działalności szpitala jest większy niż środki, które wpływają z tytułu udzielanych świadczeń medycznych.

Na zmniejszenie przepływów w obszarze działalności operacyjnej wpływ mają:

- spadek stanu rozliczeń międzyokresowych, zmiana w stosunku do roku 2021 o 1.4 mln;
- spadek stanu należności, zmiana w stosunku do roku 2021 o 0,9 mln;
- wzrost wartości amortyzacji co oznacza większe inwestycje w aktywa trwałe.

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

Ujemne przepływy na działalności inwestycyjnej. Szpital odnotował znaczne zmniejszenie przepływów w kierunku inwestycyjnym. Wydatki na nabycie aktywów trwałych wzrosły o 5,4 mln w stosunku do roku 2021.

Dodatknie przepływy w obszarze finansowym dotyczą zaciągniętej pożyczki odnawialnej i spłatę poprzedniej oraz środków otrzymanych z dotacji i kontynuowanych projektów unijnych.

3.4 Analiza przychodów i kosztów

Poddając analizie wykonanie kosztów rok do roku za lata 2021-2022 zauważyć można znaczny wzrost kosztów zużycia materiałów medycznych o 3.511,8 tys. PLN, tj. o 7,1%. Jest to głównie wynikiem wzrostu cen rynkowych.

W sposób znaczny wzrosły również koszty kontraktów z personelem medycznym, co jest wynikiem konieczności zwiększenia zatrudnienia lekarzy i położnych zgodnie z wytycznymi Ministra Zdrowia.

W grupie kosztów stałych największy wzrost dotyczy wynagrodzeń – 15,2% oraz świadczeń na rzecz pracowników 15,5%. Wzrost kosztów wynagrodzeń związany jest z realizacją ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz koniecznością udzielenia podwyżek dla pozostałego personelu na mocy porozumienia ze związkami zawodowymi. Wzrost kosztów w grupie świadczeń na rzecz pracowników jest konsekwencją wzrostu kosztów wynagrodzeń.

3.4.1 Przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów

| LP. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie | Dynamika |
|-----|---|----------------|----------------|---------------|----------|
| | | | | (4-3) | (5:3) |
| | | | | [zł] | [%] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Narodowy Fundusz Zdrowia -sprzedaż usług w tym: | 230 104 257,00 | 248 391 336,00 | 18 287 079,00 | 7,9% |
| 1a. | NFZ - ryczałt PSZ | 79 420 896,00 | 105 249 817,00 | 25 828 921,00 | 32,5% |
| 1.b | NFZ - otrzymane środki na podwyżki | 23 394 878,00 | 13 801 968,00 | -9 592 910,00 | -41,0% |
| 1c. | NFZ - sprzedaż pozostałych usług | 127 288 483,00 | 129 339 551,00 | 2 051 068,00 | 1,6% |
| 2. | Ministerstwo Zdrowia - sprzedaż usług | 0,00 | 43 700,00 | 43 700,00 | 0,0% |
| 3. | ZUS - sprzedaż usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 4. | Usługi medyczne odpłatne na podstawie art. 44 i 45 ust. | 148 485,00 | 121 214,00 | -27 271,00 | -18,4% |
| 5. | Usługi medyczne realizowane odpłatnie na podstawie art. 55 ust. | 3 573 649,00 | 3 426 067,00 | -147 582,00 | -4,1% |
| 6. | Pozostałe usługi medyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| 7. | Kształcenie rezydentów i stażystów | 4 723 885,00 | 4 546 258,00 | -177 627,00 | -3,8% |
| 8. | Usługi niemedyczne | 1 988 174,00 | 2 660 143,00 | 671 969,00 | 33,8% |
| 9. | Inne tytuły | 0,00 | 182 138,00 | 182 138,00 | 0,0% |
| 10. | Pozostałe | 1 343 915,00 | -323 651,00 | -1 667 566,00 | -124,1% |
| 11. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0% |
| I.A | Przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów | 241 882 365,00 | 259 047 205,00 | 17 164 840,00 | 7,1% |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny
Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

3.4.2 Koszty dz. operacyjnej (w zł.)

| LP. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie (4-3) | Dynamika (5:3) |
|-----|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | [zł] | [%] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Amortyzacja | 10 116 478,00 | 10 836 210,00 | 719 732,0 | 7,1% |
| 2. | Zużycie materiałów | 55 112 328,0 | 58 449 033,0 | 3 336 705,0 | 6,1% |
| 2.1 | <i>Zużycie materiałów medycznych</i> | 49 728 344,00 | 53 240 180,00 | 3 511 836,0 | 7,1% |
| 2.2 | <i>Zużycie pozostałych materiałów</i> | 5 383 984,00 | 5 208 853,00 | -175 131,0 | -3,3% |
| 3. | Zużycie energii | 4 918 001,00 | 4 609 080,00 | -308 921,0 | -6,3% |
| 4. | Usługi obce | 68 912 499,0 | 72 606 663,0 | 3 694 164,0 | 5,4% |
| 4.1 | <i>Kontrakty z personelem medycznym</i> | 57 900 092,00 | 61 043 213,00 | 3 143 121,0 | 5,4% |
| 4.2 | <i>Usługi medyczne</i> | 2 609 861,00 | 862 899,00 | -1 746 962,0 | -66,9% |
| 4.3 | <i>Pozostałe usługi obce</i> | 8 402 546,00 | 10 700 551,00 | 2 298 005,0 | 27,3% |
| 5. | Podatki i opłaty | 750 593,00 | 811 803,00 | 61 210,0 | 8,2% |
| 6. | Wynagrodzenia | 101 800 125,00 | 117 248 166,00 | 15 448 041,0 | 15,2% |
| 7. | Świadczenia na rzecz pracowników | 20 473 410,00 | 23 931 631,00 | 3 458 221,0 | 16,9% |
| 8. | Pozostałe koszty | 820 622,00 | 846 720,00 | 26 098,0 | 3,2% |
| 9. | Razem koszty dz. operacyjnej | 262 904 056,0 | 289 339 306,0 | 26 435 250,0 | 10,1% |

3.4.3 Koszty ogólnego zarządu

| LP. | Wyszczególnienie | 2021 | 2022 | Odchylenie (4-3) | Dynamika (5:3) |
|-----|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | [zł] | [%] |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Amortyzacja | 801 803,00 | 326 518 | -475 285,0 | -59,3% |
| 2. | Zużycie materiałów | 266 360,00 | 181 286 | -85 074,0 | -31,9% |
| 3. | Zużycie energii | 274 635,00 | 246 864 | -27 771,0 | -10,1% |
| 4. | Usługi obce | 1 252 585,00 | 1 352 179 | 99 594,0 | 8,0% |
| 5. | Podatki i opłaty | 44 791,00 | 45 874 | 1 083,0 | 2,4% |
| 6. | Wynagrodzenia | 9 407 930,00 | 11 595 581 | 2 187 651,0 | 23,3% |
| 7. | Świadczenia na rzecz pracowników | 1 907 891,00 | 2 403 824 | 495 933,0 | 26,0% |
| 8. | Pozostałe koszty | 54 815,00 | 34 283 | -20 532,0 | -37,5% |
| 9. | Razem koszty ogólnego zarządu | 14 010 810,0 | 16 186 409,0 | 2 175 599,0 | 15,5% |

3.5 Analiza wskaźnikowa

| Lp. | Wyszczególnienie | JM. | Wartość wskaźnika | | Ocena punktowa | | MAX pkt do uzyskania |
|-----|---|----------|-------------------|--------|----------------|-------|----------------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | |
| 1. | Wskaźniki zyskowności | | | | 0 | 0 | 15 |
| 1.1 | Wskaźnik zyskowności netto | % | -5,9% | -8,1% | 0 | 0 | 5 |
| 1.2 | Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej | % | -5,5% | -6,4% | 0 | 0 | 5 |
| 1.3 | Wskaźnik zyskowności aktywów | % | -9,6% | -13,3% | 0 | 0 | 5 |
| 2. | Wskaźniki płynności | | | | 8 | 12 | 25 |
| 2.1 | Wskaźnik bieżącej płynności | krotność | 0,58 | 0,66 | 0 | 4 | 12 |
| 2.2 | Wskaźnik szybkiej płynności | krotność | 0,51 | 0,58 | 8 | 8 | 13 |
| 3. | Wskaźniki efektywności | | | | 10 | 9 | 10 |
| 3.1 | Wskaźnik rotacji należności | dni | 42 | 46 | 3 | 2 | 3 |
| 3.2 | Wskaźnik rotacji zobowiązań | dni | 48 | 43 | 7 | 7 | 7 |
| 4. | Wskaźniki zadłużenia | | | | 12 | 3 | 20 |
| 4.1 | Wskaźnik zadłużenia aktywów | % | 51% | 63% | 8 | 3 | 10 |
| 4.2 | Wskaźnik wypłacalności | zł/zł | 2,93 | 18,55 | 4 | 0 | 10 |
| | suma punktów | | | | 30 | 24 | 70 |
| | % uzyskanych punktów | | | | 42,9% | 34,3% | 100,0% |

3.6 Prezentacja efektywności ośrodków działalności podstawowej za 2022 r.

3.6.1 Statystyka medyczna

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Pododdział | Pododdział | Pododdział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Pododdział | Oddział |
|-------|--|---------------------|----------------|----------------------|--------------|--|-------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------|--|------------------------------|--------------|
| | | Chorób Wewnętrznych | Alergologiczny | Gastroenterologiczny | Geriatryczny | Kardiologiczny/Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Chemioterapii | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdziałem Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Pododdział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej z Pododdziałem Rehabilitacji Kardiologicznej | Rehabilitacji Neurologicznej | Pediatryczny |
| | | 4000 | 4010 | 4050 | 4060 | 4100/ 4106 | 4220/ 4222 | 4242 | 4260 | 4270/ 4310 | 4272 | 4300/ 4308 | 4306 | 4401 |
| 1. | Liczba łóżek | 24 | 7 | 4 | 6 | 43 | 32 | 38 | 13 | 72 | 28 | 30 | 16 | 20 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 1473 | 411 | 18 | 93 | 2 116 | 980 | 5 902 | 332 | 922 | 1 206 | 424 | 126 | 1266 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 638 | 404 | 18 | 93 | 1 117 | 261 | 5 813 | 18 | 342 | 702 | 424 | 126 | 7 |
| 5. | Liczba osobodni | 9 872 | 313 | 26 | 308 | 10 648 | 8 900 | 8 827 | 3 346 | 12 849 | 7 637 | 8 650 | 4 804 | 4 420 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 112,4 | 12,2 | 1,8 | 14,0 | 67,7 | 76,0 | 63,5 | 70,3 | 48,8 | 74,5 | 78,8 | 82,0 | 60,4 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 6,7 | 0,8 | 1,4 | 3,3 | 5,0 | 9,1 | 1,5 | 10,1 | 12,8 | 6,3 | 20,4 | 38,1 | 3,5 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 11,49 | 2,03 | 0,00 | 0,00 | 16,05 | 8,31 | 11,00 | 22,21 | 6,17 | 8,24 | 3,02 | 3,23 | 9,27 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 20,75 | 2,12 | 0,00 | 0,00 | 32,16 | 23,52 | 23,33 | 56,34 | 21,68 | 21,68 | 5,82 | 5,67 | 18,06 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 6,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,20 | 5,26 | 3,13 | 1,45 | 4,00 | 3,89 | 4,09 | 7,95 | 1,74 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-------|--|---|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologii z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Chirurgii Naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BÓLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | 4421 | 4450 | 4500/ 4540 | 4500/ 4530 | 4501 | 4570 | 4580 | 4600 | 4610 | 4640 | 4902 | 5170 | 4180 |
| 1. | Liczba łóżek | 33 | 51 | 54 | 18 | 14 | 18 | 33 | 10 | 16 | 19 | 13 | 75 | 25 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 1323 | 3418 | 2779 | 1052 | 1110 | 665 | 1493 | 1551 | 1943 | 1778 | 28293 | 135 | 324 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 1283 | 1648 | 1743 | 756 | 509 | 458 | 868 | 1451 | 1739 | 1559 | 0 | 135 | 324 |
| 5. | Liczba osobodni | 5861 | 10488 | 13776 | 5294 | 2387 | 4006 | 5867 | 1655 | 3080 | 2845 | 4378 | 26980 | 7088 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 48,5 | 56,2 | 69,7 | 80,4 | 46,6 | 60,8 | 48,6 | 45,2 | 52,6 | 40,9 | 92,0 | 98,3 | 77,5 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 4,4 | 3,1 | 5,0 | 5,0 | 2,2 | 6,0 | 3,9 | 1,1 | 1,6 | 1,6 | 0,2 | 199,9 | 13,0 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 9,84 | 16,05 | 16,99 | 7,68 | 4,79 | 5,76 | 10,62 | 10,51 | 8,98 | 4,36 | 14,07 | 0,60 | 3,29 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 30,97 | 61,66 | 36,44 | 13,43 | 12,33 | 16,97 | 20,97 | 12,00 | 14,53 | 13,58 | 25,32 | 13,81 | 11,98 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 0,14 | 0,10 | 2,15 | 3,58 | 1,12 | 1,50 | 4,63 | 0,00 | 0,06 | 0,12 | 24,33 | 26,28 | 4,43 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|---------------|---|---|----------------|-----------------|----------------|----------------------------------|--------------------|---|------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| | | Stacja Dializ | Dzienny Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej (miejsca pobytu dziennego) | POZ (w tym Opieka Nocna i Świąteczna oraz wizyty wyjazdowe) | Alergologiczna | Diabetologiczna | Kardiologiczna | Medycyny Pracy/ Lekarz Zakładowy | Opieki Paliatywnej | Onkologiczna (w tym chemioterapia ambulatoryjna OON2) | Onkologii i Hematologii Dziecięcej | Gruźlicy i Chorób Płuc | Medycyny Sportowej | Neonatologiczna |
| | | 4132 | 2300 | 0010 | 1010 | 1020 | 1100 | 1160 | 1180 | 1240 | 1249 | 1270 | 1370 | 1421 |
| 1. | Liczba łóżek | 18 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 1174 | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Liczba osobodni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 30 920 | 2 096 | 411 | 4 589 | 1 567 | 469 | 8 954 | 211 | 2 672 | 635 | 781 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 438 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 13 790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 392 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 3,15 | 0,00 | 11,05 | 0,50 | 0,17 | 2,53 | 0,50 | 0,10 | 2,00 | 0,30 | 2,00 | 0,25 | 0,42 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 20,53 | 0,00 | 9,91 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,19 | 0,50 | 0,00 | 0,25 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 2,12 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|-----------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------|--------------|--------------------|-------------|----------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|
| | | Ginekologiczno - Położnicza | Chirurgii Ogólnej | Chirurgii Dziecięcej | Chirurgii Onkologicznej | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Neurochirurgia | Okulistyczna | Otolaryngologiczna | Urologiczna | Zdrowia Psychicznego | Poradnia Domowego Leczenia Tlenem | Żywienia Poza- i Dojelitowego | Hospicjum domowe |
| | | 1450 | 1500 | 1501 | 1540 | 1580 | 1570 | 1600 | 1610 | 1640 | 1700 | 1860 | 1870 | 2180 |
| 1. | Liczba łóżek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43 | 66 | 326 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Liczba osobodni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 201 | 4 933 | 28 688 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Liczba porad | 3 508 | 2630 | 3 577 | 4 726 | 6 834 | 1 877 | 541 | 2 362 | 2 083 | 38 | 458 | 490 | 3152 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 382 | 1076 | 1017 | 1 855 | 393 | 1 | 537 | 376 | 335 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 1,00 | 0,67 | 1,67 | 1,63 | 0,46 | 0,42 | 0,92 | 1,04 | 0,79 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 10,83 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 0,75 | 0,50 | 0,75 | 1,04 | 1,00 | 0,18 | 0,50 | 0,00 | 0,62 | 0,00 | 0,26 | 2,00 | 13,33 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,08 | 0,00 | 0,20 | 1,57 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|----------------------------------|----------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------|---|---|------------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|
| | | Laboratorium m Analityczne | Laboratorium Mikrobiologiczne | Pracownia Diagnostyki Mikrobiologicznej/Prątki | Laboratorium Serologiczne | Punkt Szczepień Covid | Pracownia USG przy Diagnostyce Obrazowej | Pracownia Tomografii Komputerowej | Pracownia RTG | Pracownia Hemodynamiki | Pracownia Elektrofizjologii | Pracownia Mammografii | Pracownia Rezonansu Magnetycznego | Zakład Patomorfologii |
| | | 71001 | 71201 | 71202 | 71301 | 71401 | 72101 | 72201 | 72301 | 72321 | 72341 | 72421 | 72501 | 73001 |
| 1. | Liczba łóżek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Liczba osobodni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 314 | 8 755 | 15713 | 23803 | 3009 | 323 | 1115 | 4207 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,08 | 0,95 | 3,81 | 3,59 | 0,25 | 0,42 | 0,58 | 3,46 | 1,83 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 0,50 | 0,54 | 0,00 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 1,69 | 0,30 | 1,84 | 0,75 | 0,00 | 1,23 | 0,00 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 15,75 | 8,00 | 3,00 | 7,19 | 0,03 | 0,24 | 3,01 | 6,83 | 1,33 | 0,01 | 0,51 | 3,12 | 4,93 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---|----------------------|---|-------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | | Pracownia Endoskopia | Pracownia Badań i Zabiegów Naczyniowych | Pracownia Bronchoskopii | Pracownia Czynnościowa Płuc | Zespół Anestezjologiczny | Blok Operacyjny - Chirurgia Dziecięca | Blok Operacyjny - Chirurgia I Ogólna i Onkologiczna | Blok Operacyjny - Chirurgia II Ogólna i Naczyniowa | Blok Operacyjny - Ginekologia | Blok Operacyjny - Laryngologia | Blok Operacyjny - OAiIT | Blok Operacyjny - Ortopedia | Blok Operacyjny - Urologia |
| | | 79101 | 97061 | 97071 | 97081 | 49501 | 98091 | 98101 | 98111 | 98121 | 98131 | 98141 | 98161 | 98171 |
| 1. | Liczba łóżek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Liczba osobodni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 5798 | 1063 | 320 | 0 | 0 | 612 | 1360 | 646 | 322 | 553 | 61 | 1251 | 493 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 1,57 | 0,07 | 0,00 | 0,00 | 4,49 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 4,04 | 1,00 | 0,42 | 0,00 | 2,27 | 4,06 | 4,73 | 4,59 | 4,39 | 3,99 | 0,89 | 5,31 | 3,99 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty - pozostali pers. medyczny | 0,07 | 0,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,15 | 0,00 | 0,24 | 0,15 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | | | | | 1530 | 1220 |
|-------|--|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------|
| | | Sala Zabiegowa przy Oddziale Okulistycznym | Blok Operacyjny - Neurochirurgia | Poradnia Anestezjologiczna | Zakład Fizjoterapii | Poradnia Chirurgii Naczyniowej | Poradnia Neurologiczna |
| | | 98181 | 98191 | 16701 | 13101 | | |
| 1. | Liczba łóżek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Liczba miejsc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Liczba leczonych pacjentów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Liczba hospitalizacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Liczba osobodni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Obłożenie łóżek (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Średni czas leczenia w dniach | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Liczba porad | 0 | 0 | 0 | 2 653 | 528 | 497 |
| 9. | Liczba wizyt | 0 | 0 | 575 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Liczba zabiegów | 1359 | 514 | 0 | 31 544 | 0 | 0 |
| 11. | Liczba zatrudnionych lekarzy w przeliczeniu na etaty | 0,27 | 0,00 | 0,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. | Liczba zatrudnionych pielęgniarek w przeliczeniu na etaty | 0,00 | 3,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. | Liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty- pozostały pers. medyczny | 0,07 | 0,10 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

3.6.2 Wyniki oddziałów

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Pododdział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Pododdział | Pododdział | Oddział |
|-------|---|---------------------|----------------|---|---------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | | Chorób Wewnętrznych | Alergologiczny | Kardiologiczny /Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Stacja Dializ | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Che mioterapii | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdział Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Rehabilitacji Ogólnoustroj owej | Rehabilitacji Neurologicznej | Rehabilitacji Kardiologicznej | Pediatryczny |
| | | 4000 | 4010 | 4100/ 4106 | 4132 | 4220/ 4222 | 4242 | 4260 | 4270/ 4310 | 4272 | 4300 | 4306 | 4308 | 4401 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 8642,00 | 806,00 | 23369,00 | 7281,00 | 8047,00 | 30456,00 | 12925,00 | 5646,00 | 8066,00 | 1454,00 | 1897,00 | 236,00 | 4498,00 |
| II | Koszty zmienne (bezp. medyczne) (1+2+3) | 3272,00 | 152,00 | 7601,00 | 2157,00 | 2109,00 | 18116,00 | 3481,00 | 627,00 | 1885,00 | 20,00 | 120,00 | 11,00 | 619,00 |
| 1. | Koszty leków i innych mat. medycznych | 1391,00 | 12,00 | 515,00 | 1962,00 | 1312,00 | 16923,00 | 2499,00 | 214,00 | 793,00 | 14,00 | 33,00 | 9,00 | 136,00 |
| 2. | Koszty wynagrodzeń pers. med. (część zmienna) | 35,00 | 0,00 | 3,00 | 32,00 | 54,00 | 14,00 | 50,00 | 29,00 | 20,00 | 1,00 | 81,00 | 0,00 | 97,00 |
| 3. | Koszty procedur medycznych (wewnętrzne i zewnętrzne) w tym: | 1846,00 | 140,00 | 7083,00 | 163,00 | 743,00 | 1179,00 | 932,00 | 384,00 | 1072,00 | 5,00 | 6,00 | 2,00 | 386,00 |
| 3.1 | zabiegowe (blok + znieczulenia) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 258,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | diagnostyka obrazowa | 263,00 | 4,00 | 139,00 | 0,00 | 445,00 | 328,00 | 110,00 | 28,00 | 234,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47,00 |
| 3.3 | diagnostyka laboratoryjna | 936,00 | 136,00 | 460,00 | 159,00 | 220,00 | 493,00 | 405,00 | 338,00 | 451,00 | 3,00 | 5,00 | 1,00 | 324,00 |
| 3.4 | endoskopia | 530,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 9,00 | 29,00 | 18,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,00 |
| 3.5 | rehabilitacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | konsultacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | inne | 117,00 | 0,00 | 6469,00 | 4,00 | 69,00 | 329,00 | 137,00 | 18,00 | 380,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 10,00 |
| III. | Marża I (I - II) | 5370,00 | 654,00 | 15768,00 | 5124,00 | 5938,00 | 12340,00 | 9444,00 | 5019,00 | 6181,00 | 1434,00 | 1777,00 | 225,00 | 3879,00 |
| | Marża I (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Pododdział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Pododdział | Pododdział | Oddział |
|-------|--|---------------------|----------------|---|---------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | | Chorób Wewnętrznych | Alergologiczny | Kardiologiczny /Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Stacja Dializ | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Che mioterapii | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdział Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Rehabilitacji Ogólnoustrojowej | Rehabilitacji Neurologicznej | Rehabilitacji Kardiologicznej | Pediatriczny |
| | | 4000 | 4010 | 4100/ 4106 | 4132 | 4220/ 4222 | 4242 | 4260 | 4270/ 4310 | 4272 | 4300 | 4306 | 4308 | 4401 |
| IV | Koszty zmienne (bezp. niemedyczne w tym hotelowe, transport, inne) | 14,00 | 4,00 | 19,00 | 693,00 | 27,00 | 91,00 | 60,00 | 58,00 | 54,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 31,00 |
| V | Marża II (III - IV) | 5356,00 | 650,00 | 15749,00 | 4431,00 | 5911,00 | 12249,00 | 9384,00 | 4961,00 | 6127,00 | 1427,00 | 1770,00 | 225,00 | 3848,00 |
| | Marża II (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| VI. | Koszty stałe (bezp. medyczne) | 6213,00 | 692,00 | 8972,00 | 4071,00 | 5514,00 | 6680,00 | 11666,00 | 5361,00 | 5814,00 | 2128,00 | 2237,00 | 36,00 | 5230,00 |
| 1. | Wynagrodzenia pers. med. ze stosunku pracy z pochodnymi | 5678,00 | 359,00 | 6875,00 | 3621,00 | 4401,00 | 2736,00 | 6288,00 | 4350,00 | 2951,00 | 1308,00 | 1489,00 | 36,00 | 3794,00 |
| 2. | Koszty usług obcych cz. stała (kontrakty, dyżury, inne) | 535,00 | 333,00 | 2097,00 | 450,00 | 1113,00 | 3944,00 | 5378,00 | 1011,00 | 2863,00 | 820,00 | 748,00 | 0,00 | 1436,00 |
| VII. | Marża III (V - VI) | -857,00 | -42,00 | 6777,00 | 360,00 | 397,00 | 5569,00 | -2282,00 | -400,00 | 313,00 | -701,00 | -467,00 | 189,00 | -1382,00 |
| | Marża III (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Pododdział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Pododdział | Pododdział | Oddział |
|-------|--|---------------------|----------------|---|---------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | | Chorób Wewnętrznych | Alergologiczny | Kardiologiczny /Oddział intensywnego nadzoru kardiologicznego | Stacja Dializ | Neurologiczny i Udarowy | Onkologii klinicznej/Che mioterapii | Anestezjologii i Intensywnej Terapii | Chorób Płuc i Gruźlicy z Pododdział Rehabilitacji Pulmonologicznej | Chorób Płuc | Rehabilitacji Ogólnoustrojowej | Rehabilitacji Neurologicznej | Rehabilitacji Kardiologicznej | Pediatryczny |
| | | 4000 | 4010 | 4100/ 4106 | 4132 | 4220/ 4222 | 4242 | 4260 | 4270/ 4310 | 4272 | 4300 | 4306 | 4308 | 4401 |
| VIII. | Koszty utrzymania zasobów ośrodka w gotowości. | 1427,00 | 120,00 | 1500,00 | 1106,00 | 1284,00 | 1586,00 | 1449,00 | 1285,00 | 1702,00 | 691,00 | 502,00 | 68,00 | 764,00 |
| 1. | Amortyzacja | 87,00 | 9,00 | 228,00 | 146,00 | 237,00 | 280,00 | 486,00 | 94,00 | 673,00 | 118,00 | 73,00 | 1,00 | 65,00 |
| 2. | Zużycie materiałów | 39,00 | 2,00 | 49,00 | 102,00 | 37,00 | 47,00 | 61,00 | 40,00 | 45,00 | 13,00 | 13,00 | 2,00 | 25,00 |
| 3. | Energia (ciepła woda, elektryczna) | 84,00 | 11,00 | 119,00 | 148,00 | 74,00 | 179,00 | 102,00 | 132,00 | 116,00 | 56,00 | 55,00 | 9,00 | 81,00 |
| 4. | Usługi obce (śmieci informatyka, prawne) | 14,00 | 10,00 | 14,00 | 13,00 | 21,00 | 15,00 | 15,00 | 19,00 | 14,00 | 17,00 | 15,00 | 1,00 | 14,00 |
| 5. | Podatki | 16,00 | 2,00 | 9,00 | 9,00 | 8,00 | 17,00 | 9,00 | 20,00 | 13,00 | 6,00 | 4,00 | 0,00 | 6,00 |
| 6. | Wynagrodzenia z narzutami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Ubezpieczenia majątku | 24,00 | 3,00 | 61,00 | 24,00 | 23,00 | 78,00 | 34,00 | 25,00 | 17,00 | 5,00 | 4,00 | 0,00 | 9,00 |
| 9. | pozostałe niemedyczne | 1162,00 | 83,00 | 1020,00 | 664,00 | 884,00 | 970,00 | 742,00 | 955,00 | 824,00 | 476,00 | 338,00 | 55,00 | 564,00 |
| IX | Marża IV (VII-VIII) | -2284,00 | -162,00 | 5277,00 | -746,00 | -887,00 | 3983,00 | -3731,00 | -1685,00 | -1389,00 | -1392,00 | -969,00 | 121,00 | -2146,00 |
| | Marża IV (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| X. | Koszty ogólne zarządu | 512,00 | 88,00 | 750,00 | 381,00 | 425,00 | 1376,00 | 834,00 | 639,00 | 503,00 | 280,00 | 242,00 | 13,00 | 375,00 |
| XI. | Marża V (IX - X) | -2796,00 | -250,00 | 4527,00 | -1127,00 | -1312,00 | 2607,00 | -4565,00 | -2324,00 | -1892,00 | -1672,00 | -1211,00 | 108,00 | -2521,00 |
| | Marża V (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-------|---|--|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologiczny z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Oddz. Chirurgii naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BOLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | 4421 | 4450 | 4500 | 4530 | 4501 | 4570 | 4580 | 4600 | 4610 | 4640 | 4902 | 5170 | 4180 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 7299,00 | 10345,00 | 15894,00 | 13891,00 | 4823,00 | 10340,00 | 13061,00 | 6754,00 | 6365,00 | 5190,00 | 11821,00 | 6192,00 | 3679,00 |
| II | Koszty zmienne (bezp. medyczne) (1+2+3) | 718,00 | 2991,00 | 5739,00 | 7669,00 | 1430,00 | 3139,00 | 6584,00 | 2282,00 | 1761,00 | 1931,00 | 2941,00 | 555,00 | 466,00 |
| 1. | Koszty leków i innych mat. medycznych | 345,00 | 781,00 | 1361,00 | 357,00 | 70,00 | 175,00 | 354,00 | 155,00 | 166,00 | 280,00 | 734,00 | 197,00 | 325,00 |
| 2. | Koszty wynagrodzeń pers. med. (część zmienna) | 129,00 | 249,00 | 6,00 | 1,00 | 1,00 | 4,00 | 1,00 | 29,00 | 34,00 | 7,00 | 255,00 | 326,00 | 3,00 |
| 3. | Koszty procedur medycznych (wewnętrzne i zewnętrzne) w tym: | 244,00 | 1961,00 | 4372,00 | 7311,00 | 1359,00 | 2960,00 | 6229,00 | 2098,00 | 1561,00 | 1644,00 | 1952,00 | 32,00 | 138,00 |
| 3.1 | zabiegowe (blok + znieczulenia) | 0,00 | 1390,00 | 2420,00 | 1849,00 | 1179,00 | 2651,00 | 5669,00 | 2016,00 | 1253,00 | 1338,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | diagnostyka obrazowa | 73,00 | 39,00 | 304,00 | 79,00 | 89,00 | 144,00 | 273,00 | 25,00 | 91,00 | 71,00 | 1269,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | diagnostyka laboratoryjna | 122,00 | 295,00 | 813,00 | 355,00 | 63,00 | 119,00 | 260,00 | 42,00 | 101,00 | 151,00 | 613,00 | 3,00 | 56,00 |
| 3.4 | endoskopia | 0,00 | 3,00 | 459,00 | 11,00 | 3,00 | 3,00 | 1,00 | 0,00 | 12,00 | 1,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 |
| 3.5 | rehabilitacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | konsultacje | 0,00 | 4,00 | 1,00 | 0,00 | 3,00 | 1,00 | 2,00 | 12,00 | 2,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | inne | 49,00 | 230,00 | 375,00 | 5017,00 | 22,00 | 42,00 | 24,00 | 3,00 | 102,00 | 79,00 | 67,00 | 29,00 | 81,00 |
| III. | Marża I (I - II) | 6581,00 | 7354,00 | 10155,00 | 6222,00 | 3393,00 | 7201,00 | 6477,00 | 4472,00 | 4604,00 | 3259,00 | 8880,00 | 5637,00 | 3213,00 |
| | Marża I (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-------|--|--|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologiczny z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Oddz.Chirurgii naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BÓLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | 4421 | 4450 | 4500 | 4530 | 4501 | 4570 | 4580 | 4600 | 4610 | 4640 | 4902 | 5170 | 4180 |
| IV | Koszty zmienne (bezp. niemedyczne w tym hotelowe, transport, inne) | 86,00 | 91,00 | 163,00 | 28,00 | 4,00 | 5,00 | 8,00 | 38,00 | 57,00 | 129,00 | 203,00 | 109,00 | 56,00 |
| V | Marża II (III - IV) | 6495,00 | 7263,00 | 9992,00 | 6194,00 | 3389,00 | 7196,00 | 6469,00 | 4434,00 | 4547,00 | 3130,00 | 8677,00 | 5528,00 | 3157,00 |
| | Marża II (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| VI. | Koszty stałe (bezp. medyczne) | 6808,00 | 10491,00 | 9114,00 | 4347,00 | 3244,00 | 4007,00 | 6033,00 | 4088,00 | 3774,00 | 3154,00 | 12331,00 | 3907,00 | 2990,00 |
| 1. | Wynagrodzenia pers. med. ze stosunku pracy z pochodnymi | 5291,00 | 7418,00 | 5170,00 | 2110,00 | 2472,00 | 2501,00 | 3161,00 | 3172,00 | 2478,00 | 2404,00 | 6795,00 | 3745,00 | 2206,00 |
| 2. | Koszty usług obcych cz. stała (kontrakty, dyżury, inne) | 1517,00 | 3073,00 | 3944,00 | 2237,00 | 772,00 | 1506,00 | 2872,00 | 916,00 | 1296,00 | 750,00 | 5536,00 | 162,00 | 784,00 |
| VII. | Marża III (V - VI) | -313,00 | -3228,00 | 878,00 | 1847,00 | 145,00 | 3189,00 | 436,00 | 346,00 | 773,00 | -24,00 | -3654,00 | 1621,00 | 167,00 |
| | Marża III (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział | Oddział |
|-------|--|--|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|------------------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|
| | | Neonatologiczny z Pododdziałem Patologii Noworodka | Położniczo-Ginekologiczny | Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej | Oddz.Chirurgii naczyniowej | Chirurgii Dziecięcej | Neurochirurgiczny | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczny | Otorynolaryngologiczny | Urologiczny | Szpitalny Oddział Ratunkowy | ZOL BÓLKÓW | Medycyny Paliatywnej i Hospicjum |
| | | 4421 | 4450 | 4500 | 4530 | 4501 | 4570 | 4580 | 4600 | 4610 | 4640 | 4902 | 5170 | 4180 |
| VIII. | Koszty utrzymania zasobów ośrodka w gotowości. | 1458,00 | 1894,00 | 1943,00 | 772,00 | 414,00 | 626,00 | 891,00 | 553,00 | 715,00 | 700,00 | 2156,00 | 1084,00 | 637,00 |
| 1. | Amortyzacja | 444,00 | 217,00 | 422,00 | 77,00 | 30,00 | 89,00 | 81,00 | 88,00 | 70,00 | 104,00 | 991,00 | 43,00 | 63,00 |
| 2. | Zużycie materiałów | 25,00 | 53,00 | 62,00 | 18,00 | 19,00 | 25,00 | 23,00 | 23,00 | 23,00 | 15,00 | 84,00 | 28,00 | 14,00 |
| 3. | Energia (ciepła, woda, elektryczna) | 138,00 | 103,00 | 64,00 | 66,00 | 37,00 | 35,00 | 67,00 | 73,00 | 54,00 | 103,00 | 177,00 | 62,00 | 39,00 |
| 4. | Usługi obce (śmieci informatyka, prawne) | 17,00 | 17,00 | 16,00 | 14,00 | 13,00 | 12,00 | 14,00 | 15,00 | 14,00 | 14,00 | 19,00 | 25,00 | 14,00 |
| 5. | Podatki | 15,00 | 14,00 | 8,00 | 3,00 | 3,00 | 4,00 | 8,00 | 7,00 | 7,00 | 4,00 | 15,00 | 13,00 | 4,00 |
| 6. | Wynagrodzenia z narzutami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 0,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Ubezpieczenia majątku | 23,00 | 29,00 | 44,00 | 28,00 | 12,00 | 27,00 | 29,00 | 26,00 | 15,00 | 16,00 | 37,00 | 14,00 | 12,00 |
| 9. | pozostałe niemedyczne | 796,00 | 1456,00 | 1327,00 | 566,00 | 298,00 | 434,00 | 669,00 | 321,00 | 532,00 | 444,00 | 833,00 | 899,00 | 491,00 |
| IX | Marża IV (VII-VIII) | -1771,00 | -5122,00 | -1065,00 | 1075,00 | -269,00 | 2563,00 | -455,00 | -207,00 | 58,00 | -724,00 | -5810,00 | 537,00 | -470,00 |
| | Marża IV (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| X. | Koszty ogólne zarządu | 597,00 | 905,00 | 837,00 | 396,00 | 282,00 | 334,00 | 528,00 | 522,00 | 430,00 | 370,00 | 1277,00 | 438,00 | 343,00 |
| XI. | Marża V (IX - X) | -2368,00 | -6027,00 | -1902,00 | 679,00 | -551,00 | 2229,00 | -983,00 | -729,00 | -372,00 | -1094,00 | -7087,00 | 99,00 | -813,00 |
| | Marża V (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|---|---|---|----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---|------------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| | | Dzienny Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej (miejsca pobytu dziennego) | POZ (w tym Opieka Nocna i Świąteczna oraz wizyty wyjazdowe) | Alergologiczna | Diabetologiczna | Kardiologiczna | Medycyny Paliatywnej | Neurologiczna | Onkologiczna (w tym chemioterapia ambulatoryjna OON2) | Onkologii i Hematologii Dziecięcej | Gruźlicy i Chorób Płuc | Zakład Fizjoterapii | Medycyny Sportowej | Neonatologiczna |
| | | 2300 | 0010 | 1010 | 1020 | 1100 | 1180 | 1220 | 1240 | 1249 | 1270 | 1310 | 1370 | 1421 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 223,00 | 3526,00 | 294,00 | 58,00 | 835,00 | 31,00 | 81,00 | 952,00 | 37,00 | 287,00 | 1194,00 | 122,00 | 117,00 |
| II | Koszty zmienne (bezp. medyczne) (1+2+3) | 5,00 | 469,00 | 20,00 | 9,00 | 31,00 | 0,00 | 6,00 | 396,00 | 12,00 | 37,00 | 152,00 | 3,00 | 19,00 |
| 1. | Koszty leków i innych mat. medycznych | 5,00 | 32,00 | 7,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 |
| 2. | Koszty wynagrodzeń pers. med. (część zmienna) | 0,00 | 209,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Koszty procedur medycznych (wewnętrzne i zewnętrzne) w tym: | 0,00 | 228,00 | 13,00 | 9,00 | 29,00 | 0,00 | 6,00 | 395,00 | 12,00 | 37,00 | 3,00 | 3,00 | 18,00 |
| 3.1 | zabiegowe (blok + znieczulenia) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | diagnostyka obrazowa | 0,00 | 71,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 4,00 | 244,00 | 5,00 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 7,00 |
| 3.3 | diagnostyka laboratoryjna | 0,00 | 128,00 | 13,00 | 9,00 | 23,00 | 0,00 | 2,00 | 121,00 | 7,00 | 13,00 | 0,00 | 3,00 | 11,00 |
| 3.4 | endoskopia | 0,00 | 29,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | rehabilitacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | konsultacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 17,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Marża I (I - II) | 218,00 | 3057,00 | 274,00 | 49,00 | 804,00 | 31,00 | 75,00 | 556,00 | 25,00 | 250,00 | 1042,00 | 119,00 | 98,00 |
| | Marża I (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|---|---|----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---|------------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| | | Dzienny Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej (miejsca pobytu dziennego) | POZ (w tym Opieka Nocna i Świąteczna oraz wizyty wyjazdowe) | Alergologiczna | Diabetologiczna | Kardiologiczna | Medycyny Paliatywnej | Neurologiczna | Onkologiczna (w tym chemioterapia ambulatoryjna OON2) | Onkologii i Hematologii Dziecięcej | Gruźlicy i Chorób Płuc | Zakład Fizjoterapii | Medycyny Sportowej | Neonatologiczna |
| | | 2300 | 0010 | 1010 | 1020 | 1100 | 1180 | 1220 | 1240 | 1249 | 1270 | 1310 | 1370 | 1421 |
| IV | Koszty zmienne (bezp. niemedyczne w tym hotelowe, transport, inne) | 0,00 | 44,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11,00 | 0,00 | 0,00 |
| V | Marża II (III - IV) | 218,00 | 3013,00 | 274,00 | 49,00 | 803,00 | 31,00 | 75,00 | 556,00 | 25,00 | 250,00 | 1031,00 | 119,00 | 98,00 |
| | Marża II (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| VI. | Koszty stałe (bezp. medyczne) | 6,00 | 3802,00 | 212,00 | 31,00 | 957,00 | 38,00 | 21,00 | 299,00 | 0,00 | 449,00 | 830,00 | 52,00 | 8,00 |
| 1. | Wynagrodzenia pers. med. ze stosunku pracy z pochodnymi | 0,00 | 971,00 | 112,00 | 31,00 | 531,00 | 11,00 | 11,00 | 0,00 | 0,00 | 162,00 | 830,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty usług obcych cz. stała (kontrakty, dyżury, inne) | 6,00 | 2831,00 | 100,00 | 0,00 | 426,00 | 27,00 | 10,00 | 299,00 | 0,00 | 287,00 | 0,00 | 52,00 | 8,00 |
| VII. | Marża III (V - VI) | 212,00 | -789,00 | 62,00 | 18,00 | -154,00 | -7,00 | 54,00 | 257,00 | 25,00 | -199,00 | 201,00 | 67,00 | 90,00 |
| | Marża III (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Oddział | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|---|---|----------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|---|------------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
| | | Dzienny Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej (miejsca pobytu dziennego) | POZ (w tym Opieka Nocna i Świąteczna oraz wizyty wyjazdowe) | Alergologiczna | Diabetologiczna | Kardiologiczna | Medycyny Paliatywnej | Neurologiczna | Onkologiczna (w tym chemioterapia ambulatoryjna OON2) | Onkologii i Hematologii Dziecięcej | Gruźlicy i Chorób Płuc | Zakład Fizjoterapii | Medycyny Sportowej | Neonatologiczna |
| | | 2300 | 0010 | 1010 | 1020 | 1100 | 1180 | 1220 | 1240 | 1249 | 1270 | 1310 | 1370 | 1421 |
| VIII. | Koszty utrzymania zasobów ośrodka w gotowości. | 15,00 | 168,00 | 48,00 | 32,00 | 106,00 | 24,00 | 8,00 | 56,00 | 7,00 | 57,00 | 420,00 | 25,00 | 18,00 |
| 1. | Amortyzacja | 1,00 | 10,00 | 2,00 | 4,00 | 19,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 234,00 | 1,00 | 1,00 |
| 2. | Zużycie materiałów | 1,00 | 22,00 | 1,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Energia (ciepła, woda, elektryczna) | 1,00 | 27,00 | 4,00 | 5,00 | 4,00 | 3,00 | 1,00 | 5,00 | 1,00 | 4,00 | 64,00 | 4,00 | 2,00 |
| 4. | Usługi obce (śmieciny informatyka, prawne) | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 26,00 | 2,00 | 10,00 | 12,00 | 10,00 | 10,00 |
| 5. | Podatki | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynagrodzenia z narzutami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Ubezpieczenia majątku | 1,00 | 11,00 | 1,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 1,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 |
| 9. | pozostałe niemedyczne | 1,00 | 85,00 | 30,00 | 13,00 | 68,00 | 11,00 | 6,00 | 22,00 | 4,00 | 38,00 | 77,00 | 9,00 | 5,00 |
| IX | Marża IV (VII-VIII) | 197,00 | -957,00 | 14,00 | -14,00 | -260,00 | -31,00 | 46,00 | 201,00 | 18,00 | -256,00 | -219,00 | 42,00 | 72,00 |
| | Marża IV (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| X. | Koszty ogólne zarządu | 10,00 | 341,00 | 22,00 | 3,00 | 73,00 | 5,00 | 3,00 | 54,00 | 1,00 | 42,00 | 54,00 | 6,00 | 4,00 |
| XI. | Marża V (IX - X) | 187,00 | -1298,00 | -8,00 | -17,00 | -333,00 | -36,00 | 43,00 | 147,00 | 17,00 | -298,00 | -273,00 | 36,00 | 68,00 |
| | Marża V (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|---|-----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--|-------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| | | Ginekologiczno - Położnicza | Szkoła Rodzenia | Chirurgii Ogólnej | Chirurgii Dziecięcej | Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Naczyniowej | Chirurgii Onkologicznej | Neurochirurgia | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczna | Otolaryngologiczna | Urologiczna | Zdrowia Psychicznego | Domowego Leczenia Tlenem |
| | | 1450 | 1472 | 1500 | 1501 | 1500 | 1540 | 1570 | 1580 | 1600 | 1610 | 1640 | 1700 | 1860 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 554,00 | 0,00 | 322,00 | 605,00 | 76,00 | 1167,00 | 160,00 | 719,00 | 588,00 | 540,00 | 480,00 | 4,00 | 183,00 |
| II | Koszty zmienne (bezp. medyczne) (1+2+3) | 157,00 | 0,00 | 79,00 | 99,00 | 1,00 | 505,00 | 16,00 | 219,00 | 76,00 | 11,00 | 21,00 | 0,00 | 3,00 |
| 1. | Koszty leków i innych mat. medycznych | 37,00 | 0,00 | 14,00 | 5,00 | 1,00 | 138,00 | 7,00 | 5,00 | 3,00 | 2,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty wynagrodzeń pers. med. (część zmienna) | 64,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Koszty procedur medycznych (wewnętrzne i zewnętrzne) w tym: | 56,00 | 0,00 | 65,00 | 94,00 | 0,00 | 367,00 | 9,00 | 214,00 | 73,00 | 9,00 | 20,00 | 0,00 | 3,00 |
| 3.1 | zabiegowe (blok + znieczulenia) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | diagnostyka obrazowa | 1,00 | 0,00 | 32,00 | 92,00 | 0,00 | 141,00 | 6,00 | 210,00 | 3,00 | 6,00 | 9,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | diagnostyka laboratoryjna | 46,00 | 0,00 | 14,00 | 1,00 | 0,00 | 21,00 | 0,00 | 4,00 | 69,00 | 3,00 | 11,00 | 0,00 | 3,00 |
| 3.4 | endoskopia | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 1,00 | 0,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | rehabilitacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | konsultacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | inne | 9,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 187,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Marża I (I - II) | 397,00 | 0,00 | 243,00 | 506,00 | 75,00 | 662,00 | 144,00 | 500,00 | 512,00 | 529,00 | 459,00 | 4,00 | 180,00 |
| | Marża I (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|-----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--|-------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| | | Ginekologiczno - Położnicza | Szkoła Rodzenia | Chirurgii Ogólnej | Chirurgii Dziecięcej | Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Naczyniowej | Chirurgii Onkologicznej | Neurochirurgia | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczna | Otolaryngologiczna | Urologiczna | Zdrowia Psychicznego | Domowego Leczenia Tlenem |
| | | 1450 | 1472 | 1500 | 1501 | 1500 | 1540 | 1570 | 1580 | 1600 | 1610 | 1640 | 1700 | 1860 |
| IV | Koszty zmienne (bezp. niemedyczne w tym hotelowe, transport, inne) | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39,00 |
| V | Marża II (III - IV) | 396,00 | -1,00 | 242,00 | 506,00 | 75,00 | 660,00 | 144,00 | 500,00 | 511,00 | 529,00 | 459,00 | 4,00 | 141,00 |
| | Marża II (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| VI. | Koszty stałe (bezp. medyczne) | 264,00 | 0,00 | 188,00 | 506,00 | 1,00 | 551,00 | 112,00 | 216,00 | 233,00 | 262,00 | 229,00 | 8,00 | 46,00 |
| 1. | Wynagrodzenia pers. med. ze stosunku pracy z pochodnymi | 11,00 | 0,00 | 0,00 | 277,00 | 1,00 | 0,00 | 32,00 | 145,00 | 47,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19,00 |
| 2. | Koszty usług obcych cz. stała (kontrakty, dyżury, inne) | 253,00 | 0,00 | 188,00 | 229,00 | 0,00 | 551,00 | 80,00 | 71,00 | 186,00 | 262,00 | 229,00 | 8,00 | 27,00 |
| VII. | Marża III (V - VI) | 132,00 | -1,00 | 54,00 | 0,00 | 74,00 | 109,00 | 32,00 | 284,00 | 278,00 | 267,00 | 230,00 | -4,00 | 95,00 |
| | Marża III (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|-----------------------------|-----------------|-------------------|----------------------|--|-------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| | | Ginekologiczno - Położnicza | Szkoła Rodzenia | Chirurgii Ogólnej | Chirurgii Dziecięcej | Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Naczyniowej | Chirurgii Onkologicznej | Neurochirurgia | Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej | Okulistyczna | Otolaryngologiczna | Urologiczna | Zdrowia Psychicznego | Domowego Leczenia Tlenem |
| | | 1450 | 1472 | 1500 | 1501 | 1500 | 1540 | 1570 | 1580 | 1600 | 1610 | 1640 | 1700 | 1860 |
| VIII. | Koszty utrzymania zasobów ośrodka w gotowości. | 62,00 | 13,00 | 61,00 | 70,00 | 7,00 | 109,00 | 36,00 | 155,00 | 53,00 | 65,00 | 84,00 | 1,00 | 2,00 |
| 1. | Amortyzacja | 2,00 | 5,00 | 1,00 | 3,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 3,00 | 17,00 | 3,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zużycie materiałów | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 2,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Energia (ciepła, woda, elektryczna) | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 6,00 | 7,00 | 5,00 | 7,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Usługi obce (śmieci informatyka, prawne) | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 11,00 | 10,00 | 11,00 | 10,00 | 10,00 | 38,00 | 1,00 | 0,00 |
| 5. | Podatki | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynagrodzenia z narzutami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Ubezpieczenia majątku | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 1,00 | 3,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| 9. | pozostałe niemedyczne | 43,00 | 4,00 | 42,00 | 47,00 | 6,00 | 84,00 | 19,00 | 132,00 | 14,00 | 46,00 | 38,00 | 0,00 | 1,00 |
| IX | Marża IV (VII-VIII) | 70,00 | -14,00 | -7,00 | -70,00 | 67,00 | 0,00 | -4,00 | 129,00 | 225,00 | 202,00 | 146,00 | -5,00 | 93,00 |
| | Marża IV (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |
| X. | Koszty ogólne zarządu | 32,00 | 0,00 | 24,00 | 48,00 | 2,00 | 59,00 | 15,00 | 37,00 | 31,00 | 27,00 | 25,00 | 1,00 | 5,00 |
| XI. | Marża V (IX - X) | 38,00 | -14,00 | -31,00 | -118,00 | 65,00 | -59,00 | -19,00 | 92,00 | 194,00 | 175,00 | 121,00 | -6,00 | 88,00 |
| | Marża V (% przychodów) | | | | | | | | | | | | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia |
|-------|---|--------------------------------------|----------------------|
| | | Żywieńia Poza- i Dojelitow ego | Hospicjum domow e |
| | | 1870 | 2180 |
| I | Przychody ze sprzedaży | 2013,00 | 4094,00 |
| II | Koszty zmienne (bezp. medyczne) (1+2+3) | 591,00 | 68,00 |
| 1. | Koszty leków i innych mat. medycznych | 578,00 | 0,00 |
| 2. | Koszty wynagrodzeń pers. med. (część zmienna) | 0,00 | 52,00 |
| 3. | Koszty procedur medycznych (wewnętrzne i zewnętrzne) w tym: | 13,00 | 16,00 |
| 3.1 | zabiegowe (blok + znieczulenia) | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | diagnostyka obrazowa | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | diagnostyka laboratoryjna | 13,00 | 16,00 |
| 3.4 | endoskopia | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | rehabilitacja | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | konsultacje | 0,00 | 0,00 |
| 3.7 | inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Marża I (I - II) | 1422,00 | 4026,00 |
| | Marża I (% przychodów) | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|--------------------------|------------------|
| | | Żywnościowa i Dojelitowa | Hospicjum domowe |
| | | 1870 | 2180 |
| IV | Koszty zmienne (bezp. niemedyczne w tym hotelowe, transport, inne) | 0,00 | 34,00 |
| V | Marża II (III - IV) | 1422,00 | 3992,00 |
| | Marża II (% przychodów) | | |
| VI. | Koszty stałe (bezp. medyczne) | 426,00 | 2639,00 |
| 1. | Wynagrodzenia pers. med. ze stosunku pracy z pochodnymi | 7,00 | 47,00 |
| 2. | Koszty usług obcych cz. stała (kontrakty, dyżury, inne) | 419,00 | 2592,00 |
| VII. | Marża III (V - VI) | 996,00 | 1353,00 |
| | Marża III (% przychodów) | | |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| L. p. | Wyszczególnienie | Poradnia | Poradnia |
|-------|--|--------------------------------------|----------------------|
| | | Żywieńia Poza- i Dojelitow ego | Hospicjum domow e |
| | | 1870 | 2180 |
| VIII. | Koszty utrzymania zasobów ośrodka w gotowości. | 104,00 | 20,00 |
| 1. | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zużycie materiałów | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Energia (ciepła woda, elektryczna) | 3,00 | 1,00 |
| 4. | Usługi obce (śmieci informatyka, prawne) | 2,00 | 8,00 |
| 5. | Podatki | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynagrodzenia z narzutami | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Podróże służbowe | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Ubezpieczenia majątku | 6,00 | 9,00 |
| 9. | pozostałe niemedyczne | 93,00 | 2,00 |
| IX | Marża IV (VII-VIII) | 892,00 | 1333,00 |
| | Marża IV (% przychodów) | | |
| X. | Koszty ogólne zarządu | 35,00 | 204,00 |
| XI. | Marża V (IX - X) | 857,00 | 1129,00 |
| | Marża V (% przychodów) | | |

4 Prognoza ekonomiczno-finansowa na lata 2023-2025

4.1 Założenia prognozy

Istotne cele do zrealizowania w okresie prognozy:

- „Doposażenie w sprzęt medyczny WCSKJ na potrzeby utworzenia transgranicznego centrum kompleksowej rehabilitacji pocovidowej”
- Wyposażenie utworzonej pracowni leku cytostatycznego w sprzęt i aparaturę ;
- rozbudowa i dostosowanie zakładu patomorfologii do procesu certyfikacji;
- utworzenie pracowni rezonansu magnetycznego;
- zakup niezbędnego sprzętu i aparatury medycznej;
- uruchomienie i rozbudowa serwerowni,
- przebudowa i dostosowanie oddziału anestezjologii i intensywnej terapii do reżimu sanitarnego w związku z COVID-19;
- zakup, montaż, wymiana i uruchomienie nowego systemu uzdatniania wody RO2 dla stacji dializ;
- modernizacja w zakresie instalacji elektrycznej obiektu szpitala „Wysoka Łąka” w Kowarach.
- Wykonanie rezerwowego ujęcia wody pitnej wraz z instalacją i stacją uzdatniania wody w Szpitalu „Wysoka Łąka”.
- Modernizacja SOR WCSKJ w JG.
- Dostosowanie lądowiska do norm i przepisów.

Okres prognozy obejmuje lata 2023-2025.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2023-2025 została opracowana zgodnie z art. 52 i 53a ustawy o działalności leczniczej. SP ZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach uwzględniono zasady finansowania świadczeń ze środków publicznych.

Założenia:

- przychody ze sprzedaży zaprojektowano na podstawie wartości umów zawartych z NFZ, prognoza przychodów w roku 2024 zakłada wzrost od Lipca wartości punktowej, uwzględniającą wzrost wolumenu świadczeń zgodnie z rekomendacją AOTMiT, w kolejnym roku o wskaźnik inflacji – 103,5%, według założonego celu inflacyjnego NBP,

- w prognozie założono dodatkowe przychody dotyczące:
 - zwiększenie populacji POZ,
 - wydłużenie pracy poradni ortopedycznej z jednoczesnym zmniejszeniem kosztów zatrudnienia na oddziale chirurgii urazowo-ortopedycznej;
 - przystąpienia do programu pilotażowego sieci kardiologicznej;
 - zwiększenie ilości łóżek w ZOL o 49 sztuk;
 - zwiększenia wykorzystania bloków operacyjnych w zakresie chirurgii naczyniowej i neurochirurgii;
- kalkulując koszty działalności podstawowej oparto się na rachunku kroczącym (planowane przychody i koszty w roku 2023), skorygowanym przez prognozowane wskaźniki inflacji, tj. 6,8% w roku 2024 według projekcji Departamentu Analiz i Badań Ekonomicznych Narodowego Banku Polskiego, oraz 3,5% w roku 2025 według założonego celu inflacyjnego NBP.
- kalkulując koszty nośników energii oparto się o rozstrzygnięcie postępowań w ramach zamówień wspólnych dla jednostek Województwa Dolnośląskiego na zakup energii elektrycznej oraz zakup paliwa gazowego; koszty wody oszacowano po koszcie historycznym za rok 2023 skorygowanym przyjętymi wskaźnikami inflacji;
- amortyzację ustalono według wykazu środków eksploatowanych w podmiocie i wartości nieruchomości oraz planowanych nakładów inwestycyjnych w oparciu o tabele amortyzacyjne;
- koszty finansowe prognozowano na podstawie kosztu historycznego oraz harmonogramów spłaty pożyczki długookresowej o wartości 30 mln PLN;
- koszty wynagrodzeń w roku 2023 skalkulowano uwzględniając ustawę z dnia 28 maja 2021 roku, o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw.

W roku 2024 w prognozie uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń z umowy o pracę o 12%, podwyżkę stawki godzinowej o 5 zł na umowę zlecenie, o 10 zł. niektórych umów kontraktowych, natomiast w roku 2025 o wskaźnik inflacyjny.
- koszty funkcjonowania szpitala zmniejszono o planowaną likwidację oddziału gruźlicy i chorób płuc w Kowarach;
- skalkulowano oszczędności na kosztach leków i materiałów medycznych w związku z wprowadzeniem Elektronicznej Karty Zleceń – 5%;
- zaplanowano zwiększenie obłożenia łóżek na oddziałach rehabilitacyjnych w Kowarach,
- zmniejszenie o ¼ etatu pielęgniarki epidemiologicznej (maj 2023);

- w związku z zaplanowaną zmianą lokalizacji oddziału urologicznego (zostanie przeniesiony pododdział urologiczny przy oddziale chirurgii ogólnej) planuje się oszczędności 5 etatów pielęgniarskich (styczeń 2024),
- zmniejszono 1/2 etat w dziale transportu oraz zlikwidowano nocne dyżury.
- na oddziale ginekologiczno – położniczym zmniejszono ilości pielęgniarek na dyżurze nocnym o jedną.
- w placówce Wysoka Łąka zmniejszono dyżury medyczne lekarskie.
- na oddziale urazowo – ortopedycznym zmniejszono dyżury medyczne lekarskie.
- zmniejszono ¼ etatu pielęgniarki epidemiologicznej.
- na oddziale onkologicznym zmniejszono ilości pielęgniarek na dyżurze nocnym.

4.2 Prognoza przychodów

Prognoza przychodów ze sprzedaży produktów towarów i materiałów na lata 2023-2025

[tys. zł]

| LP. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | Odchylenie 2023-2022 (4-3) | Odchylenie 2024-2023 (5-4) | Odchylenie 2025-2024 (6-5) |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Narodowy Fundusz Zdrowia -sprzedaż usług w tym: | 248 391,4 | 310 194,4 | 341 983,4 | 364 718,7 | 61 803,0 | 31 789,0 | 22 735,3 |
| 1a. | NFZ - ryczałt PSZ | 105 249,8 | 134 564,6 | 142 964,0 | 154 315,9 | 29 314,8 | 8 399,4 | 11 351,9 |
| 1.b | NFZ - otrzymane środki na podwyżki | 13 802,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -13 802,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1c. | NFZ - sprzedaż pozostałych usług | 129 339,6 | 175 629,8 | 199 019,4 | 210 402,8 | 46 290,2 | 23 389,6 | 11 383,4 |
| 2. | Ministerstwo Zdrowia - sprzedaż usług | 43,7 | 204,3 | 218,2 | 225,8 | 160,6 | 13,9 | 7,6 |
| 3. | ZUS - sprzedaż usług | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4. | Usługi medyczne odpłatne na podstawie art. 44 i 45 ust. | 121,2 | 123,3 | 131,7 | 136,3 | 2,1 | 8,4 | 4,6 |
| 5. | Usługi medyczne realizowane odpłatnie na podstawie art. 55 ust. | 3 426,1 | 3 660,0 | 3 908,9 | 4 045,7 | 233,9 | 248,9 | 136,8 |
| 6. | Pozostałe usługi medyczne | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7. | Kształcenie rezydentów i stażystów | 4 546,3 | 5 949,0 | 6 353,5 | 6 575,9 | 1 402,7 | 404,5 | 222,4 |
| 8. | Usługi niemedyczne | 2 660,1 | 3 372,8 | 3 602,2 | 3 728,3 | 712,7 | 229,4 | 126,1 |
| 9. | Inne tytuły | 182,1 | 186,4 | 199,1 | 206,1 | 4,3 | 12,7 | 7,0 |
| 10. | Pozostałe | -323,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 323,7 | 0,0 | 0,0 |
| 11. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I.A | Przychody ze sprzedaży produktów towarów i materiałów | 259 047,2 | 323 690,2 | 356 397,0 | 379 636,8 | 64 643,0 | 32 706,8 | 23 239,8 |

4.3 Prognoza kosztów

4.3.1 Prognoza kosztów dz. operacyjne

[tys. zł]

| LP. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | Odchylenie 2023-2022 (4-3) | Odchylenie 2024-2023 (5-4) | Odchylenie 2025-2024 (6-5) |
|-----|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Amortyzacja | 10 836,2 | 12 605,2 | 14 097,1 | 17 985,7 | 1 769,0 | 1 491,9 | 3 888,6 |
| 2. | Zużycie materiałów | 58 449,1 | 70 870,4 | 76 840,5 | 86 022,6 | 12 421,3 | 5 970,1 | 9 182,1 |
| 2.1 | Zużycie materiałów medycznych | 53 240,2 | 63 394,4 | 68 856,1 | 77 758,7 | 10 154,2 | 5 461,7 | 8 902,6 |
| 2.2 | Zużycie pozostałych materiałów | 5 208,9 | 7 476,0 | 7 984,4 | 8 263,9 | 2 267,1 | 508,4 | 279,5 |
| 3. | Zużycie energii | 4 609,1 | 8 834,5 | 9 726,6 | 10 067,0 | 4 225,4 | 892,1 | 340,4 |
| 4. | Usługi obce | 72 606,7 | 78 831,5 | 86 676,9 | 95 731,7 | 6 224,8 | 7 845,4 | 9 054,8 |
| 4.1 | Kontrakty z personelem medycznym | 61 043,2 | 67 491,3 | 71 564,0 | 74 068,7 | 6 448,1 | 4 072,7 | 2 504,7 |
| 4.2 | Usługi medyczne | 862,9 | 2 132,1 | 2 277,1 | 2 356,8 | 1 269,2 | 145,0 | 79,7 |
| 4.3 | Pozostałe usługi obce | 10 700,6 | 9 208,1 | 12 835,8 | 19 306,2 | -1 492,5 | 3 627,7 | 6 470,4 |
| 5. | Podatki i opłaty | 811,8 | 1 019,6 | 1 088,9 | 1 127,0 | 207,8 | 69,3 | 38,1 |
| 6. | Wynagrodzenia | 117 248,2 | 142 523,2 | 156 411,7 | 160 689,1 | 25 275,0 | 13 888,5 | 4 277,4 |
| 7. | Świadczenia na rzecz pracowników | 23 931,6 | 27 973,8 | 30 347,4 | 31 024,6 | 4 042,2 | 2 373,6 | 677,2 |
| 8. | Pozostałe koszty | 846,7 | 1 013,8 | 1 082,7 | 1 120,6 | 167,1 | 68,9 | 37,9 |
| 9. | Razem koszty dz. operacyjnej | 289 339,4 | 343 672,0 | 376 271,8 | 403 768,3 | 54 332,6 | 32 599,8 | 27 496,5 |

4.3.2 Prognoza kosztów ogólnego zarządu

[tys. zł]

| LP. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | Odchylenie 2023-2022 (4-3) | Odchylenie 2024-2023 (5-4) | Odchylenie 2025-2024 (6-5) |
|-----|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Amortyzacja | 326,5 | 561,0 | 599,1 | 620,1 | 234,5 | 38,1 | 21,0 |
| 2. | Zużycie materiałów | 181,3 | 186,8 | 199,5 | 206,5 | 5,5 | 12,7 | 7,0 |
| 3. | Zużycie energii | 246,9 | 469,2 | 501,1 | 518,6 | 222,3 | 31,9 | 17,5 |
| 4. | Usługi obce | 1 352,2 | 1 066,8 | 1 139,3 | 1 179,2 | -285,4 | 72,5 | 39,9 |
| 5. | Podatki i opłaty | 45,9 | 79,1 | 84,5 | 87,5 | 33,2 | 5,4 | 3,0 |
| 6. | Wynagrodzenia | 11 595,5 | 12 565,1 | 14 713,7 | 15 228,7 | 969,6 | 2 148,6 | 515,0 |
| 7. | Świadczenia na rzecz pracowników | 2 403,8 | 2 630,7 | 3 080,5 | 3 188,3 | 226,9 | 449,8 | 107,8 |
| 8. | Pozostałe koszty | 34,3 | 38,5 | 41,1 | 42,5 | 4,2 | 2,6 | 1,4 |
| 9. | Razem koszty ogólnego zarządu | 16 186,4 | 17 597,2 | 20 358,8 | 21 071,4 | 2 761,6 | 0,2 | 712,6 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

4.4 Nakłady inwestycyjne i źródła finansowania

| Lp. | Nazwa zadania inwestycyjnego | Grupa środków trwałych | Data rozpoczęcia | Data zakończenia | Kwota nakładów inwestycyjnych | | | Źródła finansowania-plan do montażu finansowego | | | | | | |
|--------------|--|------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|---|-------------------|------------------|----------|-------------|------------------|-----------------------------|
| | | | | | 2023 | 2024 | 2025 | Środki własne | Dotacje WD | MZ | RPO | Inne środki | Kredyty pożyczki | Inne instytucje finansujące |
| | | | | | | | | | | | | unijne | | |
| 1 | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| 1 | Uruchomienie nowej serwerowni | 4 | 2023 | 2025 | 2 509 200 | | 1 490 800 | 209 200 | 3 790 800 | | | | | |
| 2 | Zwiększenie dostępności do AOS w WCSKJ - wyposażenie w sprzęt IT i oprogramowanie | 4 | 2024 | 2024 | | 250 000 | | | | | | | | 250 000 |
| 3 | Utworzenie Pracowni Rezonansu Magnetycznego | 8 | 2024 | 2024 | | 10 000 000 | | 145 000 | 9 855 000 | | | | | |
| 4 | Dostosowanie traktu porodowego do przepisów standardów | 8 | 2024 | 2024 | | 6 652 000 | | 152 000 | 6 500 000 | | | | | |
| 5 | Dostępność Plus dla Zdrowia | 4,1 | 2022 | 2023 | 1 501 648 | | | | | 1 501 648 | | | | |
| 6 | Modernizacja i dostosowanie AOS + możliwe dostosowanie dla niepełnosprawnych | 1 | 2024 | 2024 | | 1 273 800 | | | | | | | | 1 273 800 |
| 7 | Modernizacja SOR WCSKJ w Jeleniej Górze | 1 | 2024 | 2024 | | 4 540 500 | | | | | | | | 4 540 500 |
| 8 | Zakup urządzeń i sprzętu medycznego | 8 | 2023 | 2025 | 6 761 362 | 5 202 300 | 6 000 000 | 852 000 | 16 500 413 | | | | | 611 249 |
| 9 | Zakup urządzeń i sprzętu niemedycznego | 8 | 2023 | 2025 | 76 895 | 330 000 | 428 000 | 834 895 | | | | | | |
| 10 | Instalacja elektryczna obiektu Szpitala "Wysoka Łąka" w Kowarach | 1 | 2023 | 2023 | 2 300 000 | 0 | | 50 000 | 2 250 000 | | | | | |
| 11 | Zakup, montaż, wymiana i uruchomienie nowego systemu uzdatniania wody RO2 dla Stacji Dializ | 2 | 2023 | 2023 | 1 044 750 | | | | 1 044 750 | | | | | |
| 12 | Dostosowanie lądowiska do norm i przepisów | 6 | 2023 | 2024 | 35 670 | 2 124 230 | | 35 670 | 2 124 230 | | | | | |
| 13 | ZOL Bolków-wykonanie wentylacji mechanicznej nawiewno-wywiewowej dla potrzeb Kuchni i Pralni | 6 | 2024 | 2024 | | 500 000 | | 10 000 | 490 000 | | | | | |
| 14 | Szpital "Wysoka Łąka" w Kowarach-Wykonanie rezerwowego ujęcia wody pitnej wraz z instalacją i stacją uzdatniania wody | 6 | 2023 | 2024 | 43 550 | 390 000 | | 53 550 | 380 000 | | | | | |
| 15 | Remont pomieszczeń dla potrzeb rehabilitacji w budynku głównym szpitala „Wysoka Łąka” w Kowarach w formule „zaprojektuj i wybuduj” | 6 | 2024 | 2024 | | 486 000 | | 486 000 | | | | | | |
| 16 | Wymiana transformatorów oraz rozdzielni NN w stacji transformatorowej przy budynku głównej kotłowni w WCSKJ w JG | | 2024 | 2024 | | 910 000 | | 14 000 | 896 000 | | | | | |
| 17 | System do archiwizacji badań | | 2023 | 2023 | 168 047 | | | | | | | | | 168 047 |
| Razem | | | | | 14 441 122 | 32 658 830 | 7 918 800 | 2 842 315 | 43 831 193 | 1 501 648 | 0 | 0 | 0 | 6 843 596 |

4.5 Prognoza Rachunku zysków i strat

[tys. zł]

| LP. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | | PROGNOZA | | | Odchylenie | Odchylenie | Odchylenie |
|-----|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2023-2022 | 2024-2023 | 2025-2024 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 241 882,4 | 259 047,2 | 323 690,2 | 356 397,0 | 379 636,8 | 64 643,00 | 32 706,80 | 23 239,80 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 241 882,4 | 259 047,2 | 323 690,2 | 356 397,0 | 379 636,8 | 64 643,00 | 32 706,80 | 23 239,80 |
| II. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 241 882,4 | 259 047,2 | 323 690,2 | 356 397,0 | 379 636,8 | 64 643,00 | 32 706,80 | 23 239,80 |
| D. | Koszty sprzedaży | 248 893,2 | 273 152,9 | 326 074,8 | 355 913,0 | 382 696,9 | 52 921,90 | 29 838,20 | 26 783,90 |
| E. | Koszty ogólnego zarządu | 14 010,8 | 16 186,4 | 17 597,2 | 20 358,8 | 21 071,4 | 1 410,80 | 2 761,60 | 712,60 |
| F. | Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E) | -21 021,6 | -30 292,1 | -19 981,8 | -19 874,8 | -24 131,5 | 10 310,30 | 107,00 | -4 256,70 |
| G. | Pozostałe przychody operacyjne | 9 462,9 | 15 193,0 | 12 604,2 | 14 250,7 | 14 749,0 | -2 588,80 | 1 646,50 | 498,30 |
| H. | Pozostałe koszty operacyjne | 2 304,2 | 2 572,2 | 10 031,8 | 10 679,8 | 1 967,0 | 7 459,60 | 648,00 | -8 712,80 |
| I. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | -13 862,9 | -17 671,3 | -17 409,4 | -16 303,9 | -11 349,5 | 261,90 | 1 105,50 | 4 954,40 |
| J. | Przychody finansowe | 364,3 | 341,4 | 135,8 | 164,3 | 170,0 | -205,60 | 28,50 | 5,70 |
| K. | Koszty finansowe | 1 422,4 | 4 954,7 | 4 847,6 | 5 079,7 | 5 257,5 | -107,10 | 232,10 | 177,80 |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | -14 921,0 | -22 284,6 | -22 121,2 | -21 219,3 | -16 437,0 | 163,40 | 901,90 | 4 782,30 |
| M. | Podatek dochodowy | 19,6 | 19,8 | 19,1 | 21,9 | 22,2 | -0,70 | 2,80 | 0,30 |
| N. | Zysk (strata) netto (L -M) | -14 940,6 | -22 304,4 | -22 140,3 | -21 241,2 | -16 459,2 | 164,10 | 899,10 | 4 782,00 |
| O. | Amortyzacja | 10 116,5 | 10 836,2 | 12 605,2 | 14 097,1 | 17 985,7 | 1 769,00 | 1 491,90 | 3 888,60 |
| P. | Wynik finansowy netto+ amortyzacja (N + O) | -4 824,1 | -11 468,2 | -9 535,1 | -7 144,1 | 1 526,5 | 1 933,1 | 2 391,0 | 8 670,6 |

4.6 Prognoza Bilansu w tym zobowiązań wymagalnych

| [tys. zł] | | | | | | | | | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | | PROGNOZA | | | Odchylenie 2023-2022 (4-3) | Odchylenie 2024-2023 (5-4) | Odchylenie 2025-2024 (6-5) |
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | Aktywa trwałe | 120 291,77 | 128 743,38 | 129 662,2 | 148 303,1 | 138 581,7 | 918,8 | 18 640,9 | -9 721,4 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 39,27 | 22,79 | 1 429,2 | 1 045,6 | 462,0 | 1 406,4 | -383,6 | -583,6 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 120 252,50 | 128 720,59 | 128 233,0 | 147 257,5 | 138 119,7 | -487,6 | 19 024,5 | -9 137,8 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| B | Aktywa obrotowe | 40 700,52 | 46 370,90 | 41 434,0 | 40 103,1 | 42 389,1 | -4 936,9 | -1 330,9 | 2 286,0 |
| I | Zapasy | 5 157,24 | 5 308,09 | 5 178,6 | 5 206,2 | 6 405,2 | -129,5 | 27,6 | 1 199,0 |
| II | Należności krótkoterminowe w tym: | 33 059,57 | 38 069,03 | 33 156,5 | 32 180,1 | 33 402,1 | -4 912,5 | -976,4 | 1 222,0 |
| | z tytułu dostaw i usług | 30 533,17 | 35 333,44 | 29 699,0 | 29 958,1 | 31 542,6 | -5 634,4 | 259,1 | 1 584,5 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 076,01 | 1 373,95 | 1 933,0 | 510,1 | 1 606,6 | 559,1 | -1 422,9 | 1 096,5 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 076,01 | 1 373,95 | 1 933,0 | 510,1 | 1 606,6 | 559,1 | -1 422,9 | 1 096,5 |
| a) | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 076,01 | 1 373,95 | 1 933,0 | 510,1 | 1 606,6 | 559,1 | -1 422,9 | 1 096,5 |
| b) | Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 407,70 | 1 619,83 | 1 165,9 | 2 206,7 | 975,2 | -453,9 | 1 040,8 | -1 231,5 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| D | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | AKTYWA RAZEM | 160 992,29 | 175 114,28 | 171 096,2 | 188 406,2 | 180 970,8 | -4 018,1 | 17 310,0 | -7 435,4 |

Program naprawczy na lata 2023-2025 Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej w Jeleniej Górze

| Lp. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | | PLAN | | | Odchylenie 2023-2022 (4-3) | Odchylenie 2024-2023 (5-4) | Odchylenie 2025-2024 (6-5) |
|------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 28 227,63 | 5 923,33 | -16 216,9 | -37 458,2 | -53 917,6 | -22 140,2 | -21 241,3 | -16 459,4 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 111 933,96 | 111 933,96 | 111 934,0 | 111 934,0 | 111 934,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -68 765,68 | -83 706,32 | -106 010,6 | -128 150,9 | -149 392,2 | -22 304,3 | -22 140,3 | -21 241,3 |
| VI | Zysk (strata) netto | -14 940,65 | -22 304,31 | -22 140,3 | -21 241,3 | -16 459,4 | 164,0 | 899,0 | 4 781,9 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 132 764,66 | 169 190,95 | 187 313,1 | 225 864,4 | 234 888,4 | 18 122,2 | 38 551,3 | 9 024,0 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 15 630,55 | 17 241,85 | 20 830,3 | 21 347,0 | 21 654,0 | 3 588,5 | 516,7 | 307,0 |
| 1 | długoterminowe | 13 523,25 | 13 389,59 | 14 219,9 | 14 542,0 | 14 752,0 | 830,3 | 322,1 | 210,0 |
| 2 | krótkoterminowe | 2 107,30 | 3 852,26 | 6 610,4 | 6 805,0 | 6 902,0 | 2 758,1 | 194,6 | 97,0 |
| II | Zobowiązania długoterminowe w tym | 103,41 | 28 231,37 | 25 377,6 | 22 315,8 | 19 452,1 | -2 853,8 | -3 061,8 | -2 863,7 |
| a) | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 27 895,55 | 24 851,9 | 21 808,6 | 18 765,3 | -3 043,7 | -3 043,3 | -3 043,3 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe: | 67 050,70 | 64 410,25 | 75 825,1 | 82 622,7 | 92 785,2 | 11 414,9 | 6 797,6 | 10 162,5 |
| 1 | Kredyty i pożyczki | 16 018,48 | 10 788,97 | 13 283,3 | 13 223,3 | 23 223,3 | 2 494,3 | -60,0 | 10 000,0 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 31 069,96 | 30 543,76 | 37 190,5 | 42 145,1 | 41 388,7 | 6 646,7 | 4 954,6 | -756,4 |
| 3. | Pozostałe zobowiązania i fundusze specjalne | 19 962,26 | 23 077,52 | 25 351,3 | 27 254,3 | 28 173,2 | 2 273,8 | 1 903,0 | 918,9 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 49 980,00 | 59 307,48 | 65 280,1 | 99 578,9 | 100 997,1 | 5 972,6 | 34 298,8 | 1 418,2 |
| - | długoterminowe | 43 862,87 | 52 351,92 | 55 780,1 | 89 992,3 | 91 075,0 | 3 428,2 | 34 212,2 | 1 082,7 |
| - | krótkoterminowe | 6 117,13 | 6 955,56 | 9 500,0 | 9 586,6 | 9 922,1 | 2 544,4 | 86,6 | 335,5 |
| | PASYWA RAZEM | 160 992,29 | 175 114,28 | 171 096,2 | 188 406,2 | 180 970,8 | -4 018,1 | 17 310,0 | -7 435,4 |

4.6.1 Prognoza należności i zobowiązań wymagalnych

[tys. zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | |
|------|---|-----------|----------|----------|---------|--|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| I. | Należności wymagalne wg wartości nominalnej w tym: | 1 258,7 | 1 373,0 | 1 466,4 | 1 517,7 | |
| 1. | Należności wymagalne z opóźnieniem w zapłacie do 90 dni | 167,6 | 196,7 | 210,1 | 217,5 | |
| 2. | Należności wymagalne z opóźnieniem w zapłacie od 90 do 180 dni | 75,3 | 85,6 | 91,4 | 94,6 | |
| 3. | Należności wymagalne z opóźnieniem w zapłacie od 180 do 365 dni | 224,0 | 248,4 | 265,3 | 274,6 | |
| 4. | Należności wymagalne z opóźnieniem w zapłacie powyżej 365 dni | 791,8 | 842,4 | 899,7 | 931,2 | |
| II. | Odpisy aktualizujące należności | 1 708,1 | 1 180,7 | 1 261,0 | 1 305,1 | |
| III. | Należności wymagalne wg wartości bilansowej (I - II) | -449,4 | 192,3 | 205,4 | 212,6 | |
| | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| I. | Zobowiązania wymagalne wg wartości nominalnej w tym: | 10 806,5 | 11 865,4 | 12 658,1 | 9 995,8 | |
| 1. | Zobowiązania wymagalne z opóźnieniem w zapłacie do 90 dni | 10 789,0 | 11 846,3 | 12 651,8 | 9 989,7 | |
| 2. | Zobowiązania wymagalne z opóźnieniem w zapłacie od 90 do 180 dni | 5,4 | 5,9 | 6,3 | 6,1 | |
| 3. | Zobowiązania wymagalne z opóźnieniem w zapłacie od 180 do 365 dni | 12,0 | 13,2 | 0,0 | 0,0 | |
| 4. | Zobowiązania wymagalne z opóźnieniem w zapłacie powyżej 365 dni | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |

4.7 Prognoza Rachunku przepływów pieniężnych [tys. zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | WYKONANIE | PROGNOZA | | | |
|-------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -22 304,3 | -22 140,3 | -21 241,3 | -16 459,4 | |
| II. | Korekty razem | 2 459,79 | 26 456,6 | 23 913,8 | 10 743,3 | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -19 844,51 | 4 316,30 | 2 672,50 | -5 716,10 | |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| II. | Wydatki | 15 486,51 | -902,3 | 9 997,0 | 826,3 | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -15 486,51 | 902,30 | -9 997,00 | -826,30 | |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | | |
| I. | Wpływy w tym: | 54 057,37 | 48 934,50 | 37 921,00 | 32 170,80 | |
| 1. | Kredyty i pożyczki | 38 177,80 | 35 240,0 | 15 180,0 | 25 180,0 | |
| 2. | Pokrycie ujemnego wyniku | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 3. | Inne wpływy finansowe | 15 879,6 | 13 694,5 | 22 741,0 | 6 990,8 | |
| II. | Wydatki | 19 428,41 | 39 899,70 | 21 244,60 | 21 159,10 | |
| 1. | Spląty kredytów i pożyczek | 16 018,5 | 35 789,3 | 18 283,3 | 18 223,3 | |
| 2. | Odsetki | 3 159,9 | 3 830,4 | 2 721,3 | 2 755,8 | |
| 3. | Inne wydatki finansowe | 250,0 | 280,0 | 240,0 | 180,0 | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 34 628,96 | 9 034,80 | 16 676,40 | 11 011,70 | |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -702,10 | 14 253,40 | 9 351,90 | 4 469,30 | |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -702,10 | 559,10 | -1 422,90 | 1 096,50 | |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 2 076,0 | 1 373,9 | 1 933,0 | 510,10 | |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym | 1 373,9 | 1 933,0 | 510,1 | 1 606,6 | |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 237,0 | 389,0 | 92,6 | 275,6 | |

4.8 Prognoza wskaźników

| Lp. | Wyszczególnienie | JM. | Wartość wskaźnika | | | Ocena punktowa | | |
|-----|---|----------|-------------------|--------|--------|----------------|-------|-------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1. | Wskaźniki zyskowności | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Wskaźnik zyskowności netto | % | -6,6% | -5,7% | -4,2% | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej | % | -5,2% | -4,4% | -2,9% | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Wskaźnik zyskowności aktywów | % | -12,8% | -11,8% | -8,9% | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Wskaźniki płynności | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Wskaźnik bieżącej płynności | krotność | 0,48 | 0,41 | 0,41 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | Wskaźnik szybkiej płynności | krotność | 0,42 | 0,36 | 0,34 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Wskaźniki efektywności | | | | | 10 | 10 | 10 |
| 3.1 | Wskaźnik rotacji należności | dni | 37 | 31 | 30 | 3 | 3 | 3 |
| 3.2 | Wskaźnik rotacji zobowiązań | dni | 38 | 41 | 40 | 7 | 7 | 7 |
| 4. | Wskaźniki zadłużenia | | | | | 3 | 3 | 3 |
| 4.1 | Wskaźnik zadłużenia aktywów | % | 71,32% | 67,03% | 73,99% | 3 | 3 | 3 |
| 4.2 | Wskaźnik wypłacalności | zł/zł | -7,53 | -3,37 | -2,48 | 0 | 0 | 0 |
| | suma punktów | | | | | 13 | 13 | 13 |
| | % uzyskanych punktów | | | | | 18,6% | 18,6% | 18,6% |

5 Podsumowanie

Analizę wskaźnikową, będącą konsekwencją prognozowanych sprawozdań finansowych oparto na bazie informacji posiadanych w dniu jej sporządzenia. Planowane zadania restrukturyzacyjne powinny przynieść, w perspektywie najbliższych 3 lat, poprawę sytuacji finansowej szpitala. Zaplanowano działania związane ze zwiększeniem przychodów z tytułów poza ryczałtowych, tj. pilotaż sieci kardiologicznej, zwiększenie czasu pracy poradni ortopedycznej (AOS), zwiększenie liczby łóżek w Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym oraz zwiększenie czasu pracy bloków operacyjnych z przeznaczeniem na wykonywanie wysoko płatnych procedur neurochirurgicznych i chirurgii naczyniowej. Istotnym czynnikiem wpływającym na utrzymanie prognozowanych wyników będzie realny poziom inflacji.

Przy istniejących uwarunkowaniach, niestabilnej sytuacji gospodarczej w kraju, prognozowanie istotnej poprawy wyniku i obniżenie planowanej straty do poziomu amortyzacji jest obarczone wysokim ryzykiem i nie pozostanie bez znaczenia w kontekście płynności finansowej podmiotu leczniczego. W latach kolejnych sytuacja szpitala powinna ulec poprawie do poziomu, gdzie wsparcie organu założycielskiego w postaci ewentualnego udzielenia pożyczki(dla ustabilizowania płynności) nie będzie kluczowe.

Przepływy finansowe dotyczące spłaty kredytów i pożyczek (CF 2022-2025) dotyczą zarówno zmniejszającej się pożyczki długoterminowej, jak również pożyczki krótkoterminowej overdraft. Pożyczka overdraft jest wykorzystywana przez Szpital jako prefinansowanie płatności wynagrodzeń i związanych z nimi obciążeń publiczno-prawnych. Terminy płatności tych zobowiązań przypadają wcześniej niż wpływ środków z Narodowego Funduszu Zdrowia, a spłata zobowiązań z tytułu pożyczki overdraft jest realizowana na bieżąco z wpływów z NFZ. Wzrost przepływów z tytułu pożyczek w kolejnych latach związany jest jedynie z kosztami wynagrodzeń. Pozycja C.I.3 RPP „Inne wpływy finansowe” dotyczy wpływów otrzymanych, bieżąco i w latach wcześniejszych, dotacji na zadania i zakupy inwestycyjne.

Szczególnie istotne dla wyników osiągniętych przez Szpital będzie sukcesywne wprowadzanie w kolejnych latach regulacji wynagrodzeń w związku z ustawą z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw.

Wynikiem tego jest wysoki wzrost płac. Jego roczny poziom przekroczył w roku 2022 - 15 mln PLN. Waloryzacja umów zawartych z NFZ nie pokrywa w pełni kosztów związanych z regulacją wynagrodzeń, nie wspominając nawet o skutkach rosnącej inflacji. Dodatkowym czynnikiem wpływającym negatywnie na wyniki Wojewódzkiego Centrum Szpitalnego Kotliny Jeleniogórskiej jest rosnąca niebezpiecznie szybko inflacja, która w roku 2022 roku osiągnęła poziom 14,4%. Nadmienić również należy, że ceny wielu materiałów i produktów, które zakupuje WCSKJ, rosną znacznie szybciej niż wskazuje na to inflacja. Jednym z nich, produktem o znacznej wartości, są nośniki energii, których wzrost może osiągnąć nawet kilkaset procentowe wartości.

Ze względu na niewystarczające waloryzacje kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia, Szpital planuje skoncentrować się na możliwościach ograniczania kosztów. Już w roku 2023 roku wprowadzono zmiany w zatrudnieniu na oddziałach ginekologiczno- położniczym, onkologicznym, okulistycznym i

pododdziale urologicznym oraz ograniczenie godzin dyżurów nocnych oraz zmniejszenie etatu pielęgniarki epidemiologicznej.

Największym i najtrudniejszym zadaniem do zrealizowania będzie likwidacja nierentownego oddziału gruźlicy i chorób płuc w Kowarach.

Pomimo poprawiania się wyników finansowych zawartych w prognozie wszystkie wskaźniki zyskowności przyjmują wartości ujemne z nieznaczną tendencją poprawy. Prognozowany poziom poprawy wyników WCSKJ pozostaje również bez wpływu na wskaźniki płynności. Jednostka w perspektywie przygotowanej analizy będzie borykać się z ciągle rosnącym zadłużeniem. Wskaźniki płynności na poziomie poniżej 0,6 odzwierciedlają przedłużające się trudności w terminowym regulowaniu zobowiązań. Pokazuje to, że bez zmian systemowych w finansowaniu świadczeń medycznych sytuacja szpitala będzie utrzymywała się na porównywalnym poziomie w zakresie wszystkich analizowanych wskaźników oraz ich łącznej punktacji.

Ujemne wyniki finansowe powodują zmniejszanie wartości kapitałów i wzrost zobowiązań jednostki. Prognozy bilansów na lata 2023-2025 wykazują ujemne kapitały, przez co szpital nie jest atrakcyjnym klientem dla banków, co nie pozostaje bez wpływu na możliwości inwestycyjne podmiotu.

Prognozy zaprojektowano w oparciu o informacje posiadane na dzień ich sporządzania. Faktyczna perspektywa kształtowania się analizowanych wielkości zależała będzie od propozycji finansowania w ramach Systemu Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń, w szczególności ze względu na rosnące wynagrodzenia pracowników medycznych oraz wysoką inflację.

Ze względu na wysoki stan zobowiązań i rezerw na zobowiązania oraz ujemne wyniki finansowe powodujące zmniejszanie funduszy własnych, wskaźniki wypłacalności w projekcji na lata 2023-2025 przyjęły zerowe wartości punktowe.

Pozycje kosztowe oraz bilansowe zostały zaplanowane w oparciu o ich istniejące relacje wynikające z trendów historycznych. Zarówno po stronie przychodowej jak i kosztowej przedstawiona perspektywa obciążona jest znacznym poziomem ryzyka z uwagi na niestabilne środowisko ekonomiczne wywołane przez pandemię COVID-19, agresję Rosji na Ukrainę oraz wzrost kosztów pracy. W planach inwestycyjnych założono w głównej mierze dokończenie realizacji zadań związanych z wydatkowaniem środków unijnych oraz niezbędne inwestycje gwarantujące zapewnienie ciągłości udzielania świadczeń.

Pomimo trudnej sytuacji w jakiej znalazł się szpital jego kierownictwo dokłada wszelkich starań, aby utrzymać realizację na dotychczasowym, wysokim poziomie. W połowie 2022 roku szpital uzyskał Certyfikat Akredytacyjny Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia. Akredytacja stymuluje do ciągłej poprawy opieki nad pacjentem, przyczynia się do sprawniejszego funkcjonowania szpitala, zwiększa się bezpieczeństwo pacjentów i pracowników. Jest ona procesem ciągłym, który wymusza pracę nad obszarami wymagającymi poprawy. Wzrasta świadomość praw pacjenta. Zespoły medyczne działają w sposób usystematyzowany, mając wypracowane jasne standardy i procedury postępowania w różnych sytuacjach. Akredytacja stanowi skuteczne narzędzie do wprowadzania nowych sposobów zarządzania i przyjmowania odpowiedzialności za jakość i bezpieczeństwo opieki szpitalnej. Wymusza zmianę nawyków, promuje postawy oraz schematy działania w zgodne z najwyższymi w kraju standardami. Wzrost współczynnika podnoszącego wartość ryczałtu wypłacanego przez Narodowy Fundusz Zdrowia za uzyskanie akredytacji to ok 2 mln zł rocznie.