www.pszs.eu

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego im. Jana Pawła II w Nowym Targu za rok 2020

Nowy Targ kwiecień 2021 r

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego im Jana Pawła w Nowym Targu

I. Dane identyfikujące podmiot

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Nowym Targu został powołany Zarządzeniem Nr 67 Wojewody Nowosądeckiego z dnia 28 sierpnia 1998r. w sprawie przekształcenia Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nowym Targu w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej z siedzibą w Nowym Targu został wpisany do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej postanowieniem Sądu Rejonowego w Nowym Sączu Wydział V Gospodarczy dnia 31.12.1998r. pod numerem 33, a następnie postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 11.05.2001r. pod numerem 0000002479.
Na podstawie uchwały Nr 216/XXII/2008 Rady Powiatu Nowotarskiego z dnia 26.06.2008 zatwierdzającej zmiany w statucie: odnośnie nazwy, szpital przyjął nazwę:
PODHALAŃSKI SZPITAL SPECJALISTYCZNY im. Jana Pawła II w Nowym Targu.

II. Podstawa prawna sporządzenia

Raport sporządzono na podstawie art. 53a. ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. z 2021 poz. 711 z późn.zm.).
Raport, został przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego rok obrotowy 2020 i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.
Analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, dokonano na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych ustalonych Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r.w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej. (Dz. U. z 2017 poz. 832).

III. Informacje ogólne o działalności jednostki

Podhalański Szpital Specjalistyczny im. Jana Pawła II w Nowym Targu to sprawnie zarządzany obiekt dysponujący 17 oddziałami (619 łóżek). W ramach działalności statutowej prowadzi poradnie specjalistyczne dostosowane do potrzeb zdrowotnych mieszkańców Nowego Targu, powiatu nowotarskiego oraz części powiatu tatrzańskiego.
Placówka posiada znakomicie wyposażone pracownie diagnostyczne, ponadto wprowadziła i skutecznie stosuje unikalne na skalę kraju rozwiązania sanitarne dotyczące głównie systemu sterylizacji i dezynfekcji sprzętu medycznego, w tym łóżek szpitalnych. Nowotarski szpital posiada znakomicie zorganizowaną sieć stacji pogotowia ratunkowego, zabezpieczających potrzeby i bezpieczeństwo mieszkańców całego powiatu.

Historia szpitala

Przygotowania do budowy szpitala w Nowym Targu trwały od lat 80 XIX wieku. Na rzecz szpitala przekazywano darowizny pieniężne, prywatne grunty i pisano liczne petycje do monarchy w Wiedniu. Cesarz austriacki wyraził zgodę na budowę i w grudniu 1913 roku budynek był już gotowy. Oficjalne otwarcie miało miejsce 1 stycznia 1914 roku. Szpital w Nowym Targu nosił początkowo imię cesarza Austro-Węgier, Franciszka Józefa Habsburga, któremu ów cesarz nadał status szpitala publicznego i powszechnego.

Pierwszym Dyrektorem nowotarskiej placówki był chirurg doktor Jan Gawlik. Pieczę nad szpitalem sprawowały Siostry Serafitki. Podczas I i II wojny światowej szpital przyjmował rannych żołnierzy i partyzantów z narażaniem życia personelu. Okres wojenny doprowadził placówkę do ogromnych strat finansowych.

W latach 70-tych XX wieku rozpoczęła się budowa nowej siedziby szpitala, obok starego budynku. Budowa stanowiła jedną z największych, wieloletnich inwestycji państwowych. W 2002 r. stary budynek lecznicy przestał pełnić swoją funkcję. W latach 80-tych szpital przyjął imię papieża Jana Pawła II.

W 2010 roku, po prawie trzydziestu latach została w całości zakończona budowa Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego im. Jana Pawła II. Pod koniec budowy zadbano również o bezpośrednie otoczenie budynków placówki. Wokół nich utworzono dwa parki z alejkami spacerowymi z panoramą na Gorce i Tatry.

Szpital posiada w swojej strukturze : oddział anestezjologii i intensywnej terapii, oddział chorób wewnętrznych z pododdziałem reumatologii, oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej z pododdziałem chirurgii artroskopowej, oddział pediatryczny, oddział leczenia uzależnień, oddział noworodków i wcześniaków, oddział rehabilitacji neurologicznej, oddział neurologiczny z pododdziałem leczenia udarów, oddział chirurgii ogólnej, oddział kardiologiczny, oddział psychiatrii z pododdziałem leczenia alkoholowych zespołów abstynencyjnych, oddział ginekologiczno-położniczy, oddział medycyny paliatywnej, oddział dzienny terapii uzależnienia od alkoholu, oddział neurochirurgii, ośrodek rehabilitacji kardiologicznej dziennej, opieka całodobowa, szpitalny oddział ratunkowy oraz zespoły ratownictwa medycznego – 9 jednostek .

Poradnie: poradnia dermatologiczna, poradnia kardiologiczna, poradnia rehabilitacyjna, poradnia reumatologiczna, poradnia medycyny paliatywnej, poradnia onkologiczna, poradnia urologiczna, poradnia neurologiczna, poradnia zdrowia psychicznego, poradnia leczenia zeza, poradnia gruźlicy i chorób płuc, poradnia chirurgii urazowo - ortopedycznej, poradnia diabetologiczna, poradnia chirurgii ogólnej, poradnia ginekologiczno - położnicza, poradnia okulistyczna, poradnia patologii noworodka, poradnia leczenia uzależnień, poradnia otolaryngologiczna.

Pracownie i zakłady : endoskopowa , pracownia rezonansu magnetycznego, transport sanitarny , blok operacyjny , sterylizacja, zakład opiekuńczo leczniczy, zakład diagnostyki laboratoryjnej, zakład diagnostyki obrazowej, zakład fizjoterapii, zakład mikrobiologii, badań biopsyjnych, apteka, zespół laboratorium badawczych, środowiskowe centrum psychiatrii.

Dział finansowy , dział kadrowo-płacowy , dział organizacji i kontraktowania świadczeń , dział logistyki, dział statystyki i dokumentacji medycznej, sekcja utrzymania czystości i transportu wewnętrznego.

Samodzielne stanowiska ; prawnicy, specjalista ds. kontroli wewnętrznej , inspektor ds. informacji niejawnych /stanowisko ds. obrony cywilnej, inspektor ds. bezpieczeństwa i higieny pracy, inspektor ds. p/pożarowych , kapelan szpitalny , inspektor ochrony radiologicznej, komórka do spraw zakażeń medycznych .

DZIAŁALNOŚĆ SZPITALA ZA ROK 2020

Oddział	Ilość osób Przyjętych	Ilość osób Leczonych	Wypisani/przeniesieni, zgony/	Osobodni	Średni pobyt	Obłożenie	Obłożenie w %	zgony	Śmiertelność	Łóżka rzeczywiste
Chirurgia	1457	1519	1508	7723	5,08	188,37	51,61	48	3,16	41
Ortopedia	2365	2398	2388	7600	3,17	180,95	49,58	11	0,46	42
AiIT	79	217	204	2595	11,96	288,33	79,00	117	53,92	9
Wewnętrzny	1821	1884	1845	13627	7,23	272,54	74,67	187	9,93	50
Neurologia	934	962	942	6345	6,60	198,28	54,32	35	3,64	32
Neurochirurgia	545	584	576	3664	6,27	183,20	50,19	19	3,25	20
Kardiologia	1443	1483	1465	7887	5,32	239,00	65,48	72	4,86	33
Med.Paliatywna	459	473	452	6700	14,16	319,05	87,41	221	46,72	21
Zol	98	180	125	25194	139,97	419,90	115,04	51	28,33	60
Gin-Poł	2315	2345	2318	12055	5,14	223,24	61,16	0	0,00	54
Pediatria	1021	1037	1031	3235	3,12	215,67	59,09	0	0,00	15
Rehab.Neurol.	196	210	192	6399	30,47	336,79	92,27	4	1,90	19
Psychiatria	556	601	568	14842	24,70	329,82	90,36	1	0,17	45
Laza(detoksykacji)	532	599	573	7890	13,17	281,79	77,20	1	0,17	28
Uzależnienia	192	211	195	7453	35,32	240,42	65,87	0	0,00	31
Covid	376	377	368	3142	8,33	39,28	10,76	117	31,03	80
Noworodki	1461	1475	1461	7033	4,77	242,52	66,44	5	0,34	29
SOR	496	496	496	496	1,00			47	9,47	10
Ogółem	16346	17051	16707	143880	8,44	232,44	63,68	936	5,49	619

IV. Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej dokonywana na podstawie analizy wskaźników mierności wg art.53a ust.5 Ustawy o działalności leczniczej.

Szpital jest zakładem opieki zdrowotnej realizujący dwa zasadnicze cele – cel społeczny , oznaczający gotowość przyjęcia i leczenia pacjenta oraz gotowość zapewnienia mu wykwalifikowanej opieki medycznej. Mimo że działalność szpitala nie jest nastawiona na maksymalizację zysku , to realizacja drugiego – ekonomicznego celu oznacza dążenie do utrzymania płynności finansowej oraz rentowności.

Zadaniem analizy finansowej jest opisanie za pomocą zestawu mierników sytuacji w jednostce z punktu widzenia jej rentowności , płynności oraz perspektyw dalszego rozwoju. Wykorzystując źródła niezbędne do analizy finansowej czyli bilans i rachunek zysków i strat , można ocenić kondycję finansową szpitala i jego potencjał.

Suma aktywów i pasywów bilansu na dzień 31.12.2020 r. kwota **210 778 409,58 zł**

Rachunek zysków i strat wykazuje za rok obrotowy stratę netto w kwocie **(4 213 051,41) zł**

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy,
wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **(4 213 051,41) zł**

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy, wykazuje zwiększenie środków pieniężnych o kwotę **4 570 082,35 zł**

pozycje	31.12.2020
aktywa trwałe	169 013 862,83
aktywa obrotowe	41 764 546,75
zapasy	3 941 170,00
należności	20 505 334,38
środki pieniężne	17 133 108,18
rozliczenia międzyokresowe	184 934,19
przychody	182 145 063,87
koszty	186 358 115,28
wynik finansowy	***- 4 213 051,41***
zobowiązania długoterminowe	13 442 738,01
zobowiązania krótkoterminowe	26 023 423,11

Analiza bilansu

Aktywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

BILANS - Aktywa w tys. Zł											
Lp	Wyszczególnienie	2020 r.		2019 r.		2018 r.		Zmiana stanu			
		kwota	Struktura	kwota	Struktura	kwota	Struktura	Wartościowo	Procentowo	Wartościowo	Procentowo
								2020/2019		2020/2018r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	**Aktywa trwałe**	**169 013,9**	**80%**	**170 977,3**	**85%**	**152318,7**	**80%**	**(1 963,4)**	**-1,15%**	**16 695,2**	**11%**
I.	Wartości niematerialne i prawne	161,3	0%	161,3	0%	192,9	0%	0,0	0%	(31,6)	-16%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	168 885,2	80%	170 815,9	85%	152125,8	80%	(1 930,7)	-1%	16 759,4	11%
III.	Należności długoterminowe	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
B.	**Aktywa obrotowe**	**41 764,5**	**20%**	**29 346,8**	**15%**	**38 488,1**	**20%**	**12 417,7**	**42%**	**3 276,4**	**9%**
I.	Zapasy	3941,2	1%	1869,6	1%	1644,6	1%	2071,5	111%	2296,6	140%
II.	Należności krótkoterminowe	20505,3	10%	14673,2	7%	16474,6	9%	5832,1	40%	4030,7	24%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	17133,1	8%	12563,0	6%	20082,0	11%	4570,1	36%	(2 948,9)	-15%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	184,9	0%	240,8	0%	286,8	0%	(55,9)	-23%	(101,9)	-36%
Aktywa razem		**210 778,4**	**100%**	**200 324,1**	**100%**	**190806,8**	**100%**	**10 454,3**	**5%**	**19 971,6**	**10%**

Pasywa, dane w tys. zł z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

BILANS - Pasywa w tys. zł											
Lp	Wyszczególnienie	2020		2019		2018		Zmiana stanu			
		kwota	Struktura	kwota	Struktura	kwota	Struktura	Wartościowo	Procentowo	Wartościowo	Procentowo
								2020/2019		2020/2018	
1	2	3	4	3	4	5	6	9	10	11	12
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**78 072,4**	**37%**	**82 285,5**	**41%**	**79911,3**	**42%**	**(4 213,1)**	**-5%**	**(1 838,9)**	**-2%**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	114 345,0	54%	114 345,0	57%	114345,0	60%	0,0	0%	0,0	0%
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%

VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(32 059,5)	-15%	(34 433,7)	-17%	(34828,4)	-18%	2 374,2	-7%	2 768,9	-8%
VIII.	Zysk (strata) netto	(4 213,1)	-2%	2 374,2	1%	394,7	0%	(6 587,3)	-277%	(4 607,7)	-1167%
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**132 706,0**	**63%**	**118 038,6**	**59%**	**110895,5**	**58%**	**14 667,4**	**12%**	**21 810,5**	**20%**
I.	Rezerwy na zobowiązania	16 253,3	8%	15 967,8	8%	13 820,2	7%	285,5	2%	2 433,1	18%
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 442,7	6%	7 941,8	4%	9 557,3	5%	5 501,0	69%	3 885,5	41%
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 023,4	12%	22 191,2	11%	20 464,3	11%	3 832,2	17%	5 559,1	27%
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%	0,0	0%
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	76 986,6	37%	71 937,8	36%	67 053,7	35%	5 048,7	7%	9 932,8	15%
Pasywa razem		**210 778,4**	**100%**	**200 324,0**	**100%**	**190806,8**	**100%**	**10 454,4**	**5%**	**19 971,6**	**10%**

W ramach analizy strukturalnej bilansu należy zauważyć, iż główną pozycję aktywów stanowią aktywa trwałe o wartości 168 885,2 tys. zł, co stanowi 80 % sumy bilansowej.

W grupie majątku obrotowego odnotowano wzrost o 12 417,7 tys. zł (42 % do roku 2019), który obejmuje głównie:

- wzrost należności krótkoterminowych o 10 % w stosunku do roku ubiegłego,
- wzrost stanu środków pieniężnych na 31.12.2020 r. o 4 570,1 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego,
- udział zapasów kształtował się na przestrzeni analizowanych okresów na poziomie 1 % .

Do finansowania działalności jednostka wykorzystuje kapitały własne , które wynoszą 78 072,4 tys. zł i stanowią 37% sumy bilansowej.

Największą pozycję pasywów stanowią zobowiązania i rezerwy na zobowiązania o wartości 132 706,0 tys. zł, co stanowi 63% sumy bilansowej.

Zobowiązania krótkoterminowe wzrosły o 1% do roku 2019 i wynoszą 12%

Rozliczenia międzyokresowe wzrosły o 1 % do roku poprzedniego.

Na zobowiązania długoterminowe w łącznej kwocie 39 466,2 tys. zł składają się zaciągnięte kredyty i leasing.

Na istotne pozycje zobowiązań krótkoterminowych w łącznej wysokości 26 023,4 tys. zł tys. zł składają się:

- przypadające do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego raty kredytów bankowych i leasingu - 3 401 ,7 tys. zł

- zobowiązania bieżące z tytułu dostaw robót i usług w wysokości 14 812,9 tys. zł,
- zobowiązania bieżące z tytułu dostaw rzeczowego majątku trwałego w wysokości 1 301,6 tys. zł,
- zobowiązania z tyt. podatków i ubezpieczeń społecznych w łącznej wysokości 3 214,3 tys. zł składają się głównie bieżące zobowiązania wobec ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych, VAT,
- bieżące zobowiązania z tytułu wynagrodzeń wobec pracowników w kwocie 1 285,8 tys. zł za miesiąc grudzień 2020 r.
- inne zobowiązania w łącznej kwocie 333,6 tyś. zł

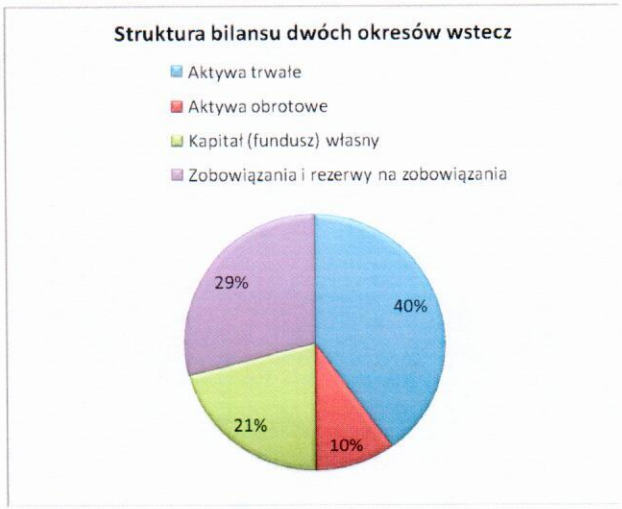
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1 673,6 tys. zł

Rezerwy na świadczenia pracownicze są pozycją obciążającą wynik finansowy, która będzie miała istotny wpływ na sytuację finansową jednostki w latach przyszłych. Zgodnie z kalkulacją rezerwy na świadczenia pracownicze wynikają z wyceny według stanu na 31 grudnia 2020 r. W związku z obowiązującym w jednostce regulaminem wynagradzania opartym na szczególnych przepisach dotyczących samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, należy szacować, że w najbliższych latach jednostka będzie zmuszona ponieść wysokie nakłady na świadczenia emerytalne i rentowe, a także na nagrody jubileuszowe.

Pozostałe rezerwy zostały utworzone w związku z toczącym się postępowaniem, a także z tytułu roszczeń pacjentów i ich rodzin.

Na pozycję rozliczeń międzyokresowych przychodów składa się rozliczane współmiernie do amortyzacji zewnętrzne finansowanie środków trwałych, lub wartość mienia otrzymana nieodpłatnie, z funduszy unijnych, dotacji itp.

Graficznie aktywa przedstawiają się następująco;



Analiza Rachunku Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat (w tys. zł) z rachunkowym zaokrągleniem setek zł:

Lp	Wyszczególnienie	2020 rok		2019 rok		2018 rok		Zmiana stanu			
		kwota	struktura	kwota	struktura	kwota	struktura	2020/2019		2020/2018	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	**Działalność podstawowa**										
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	171927,2	94,4	170 540,4	95,6	178 956,7	96,7	1386,8	1%	(7029,5)	-4%
2.	Koszt działalności operacyjnej	184153,0	99,0	171 769,0	97,7	181 698,5	98,5	12384,0	7%	2454,5	1%
3.	**Wynik na sprzedaży**	**(12 225,8)**		**(1 228,6)**		**(2741,8)**		**(10997,19)**		**(9484,0)**	
B.	**Pozostała działalność operacyjna**										
1.	Pozostałe przychody operacyjne	10196,7	5,6	7 776,3	4,4	6012,7	3,2	2420,4	31%	4184,0	70%
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1281,7	0,7	3 679,8	2,1	1706,9	0,9	(2398,1)	-65%	(425,2)	-25%
3.	Wynik na działalności operacyjnej	8915,0		4096,5		4 305,5		4818,5	118%	4609,1	107%
C.	**Wynik operacyjny (A3+B3)**	**(3310,8)**		**2867,9**		**1564,1**		**(6178,7)**		**(4874,9)**	
D.	**Działalność finansowa**										
1.	Przychody finansowe	21,1	0,01	103,7	0,06	120,2	0,06	(82,6)	-80%	(99,0)	-82%
2.	Koszty finansowe	620,3	0,33	394,6	0,22	994,9	0,54	225,7	57%	(374,6)	-38%
3.	Wynik z działalności finansowej	**(3909,9)**		**2577,0**		**689,4**		**1887,67**	**274%**	**-433,09**	**-14%**
E.	**Zdarzenia nadzwyczajne**										
F.	Zysk (strata) brutto (C+D3+E3)	**(3 909,9)**		**2 577,0**		**689,4**		**(6 486,9)**	-	**(4 599,3)**	
G.	podatek dochodowy	303,1		202,8		394,7					
	Zysk (strata) netto (F-G)	**(4213,0)**		**2 374,2**		**394,7**		**(6587,2)**		**(4607,7)**	

Przychody ogółem	**182145,1**	**100**	**178 420,5**	**100**	**185 089,6**	**100**
Koszty ogółem	**186 358,1**	**100**	**175 843,5**	**100**	**184400,2**	**100**

Analiza Rachunku Zysków i Strat

Analiza rachunku zysków i strat wskazuje na wzrost przychodów ze sprzedaży o 1%, oraz wzrost kosztów działalności operacyjnej o 7% - 12 384,0 tys. zł

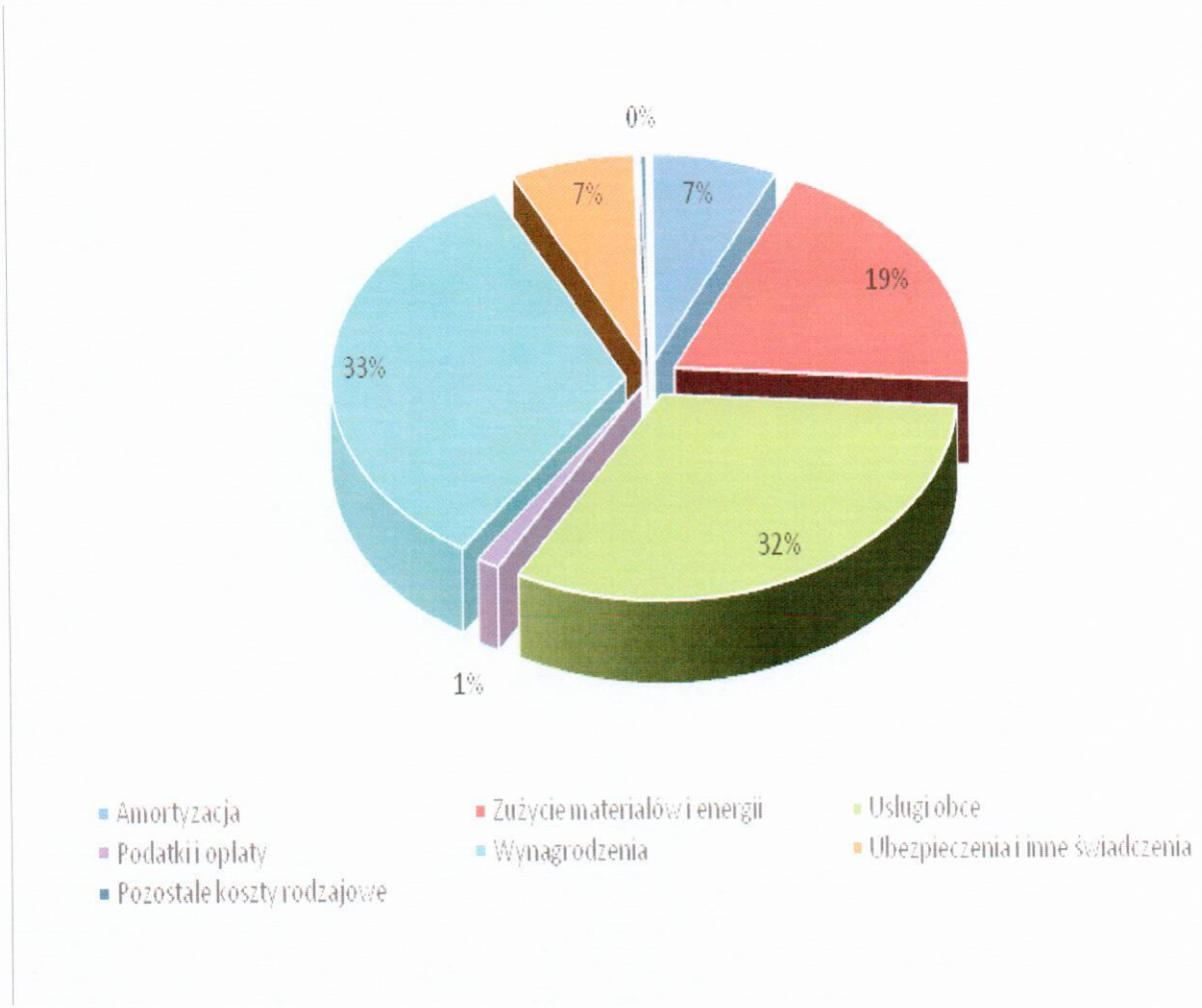
Pozostałe przychody operacyjne zwiększyły się o 2 420,4 tys. zł, tj. o 31 %.

Pozostałe koszty operacyjne zmniejszyły się o 2 398,1 tys. zł, tj. o 65 %.

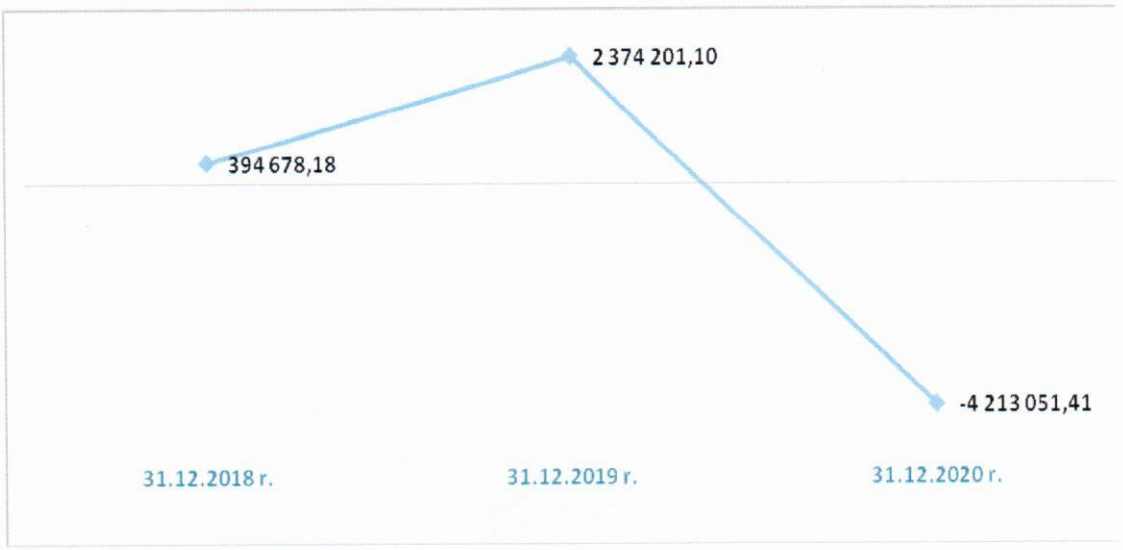
W segmencie działalności finansowej jednostka poniosła stratę w wysokości 599,2 tys. zł.

Powyższe zmiany wpłynęły na stratę finansową netto - 4 213,0 tyś. zł złotych

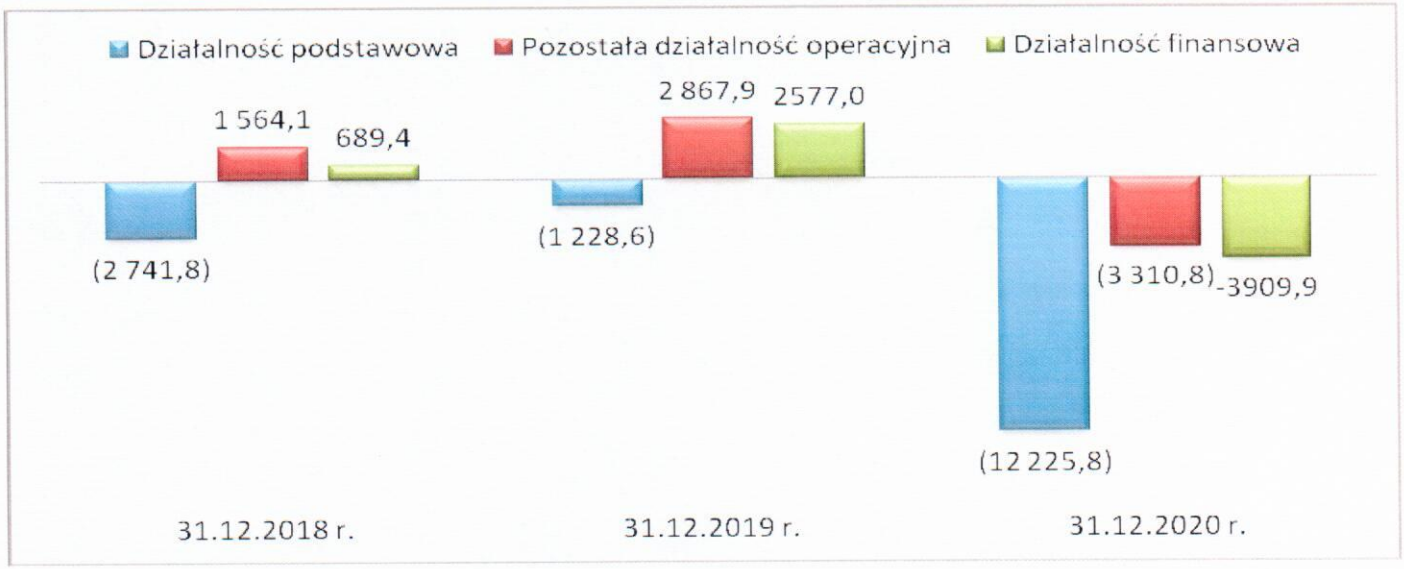
Struktura kosztów rodzajowych w 2020 r. została przedstawiona na poniższym wykresie:



Wynik finansowy na przełomie lat 2018- 2020



Wynik finansowy na poszczególnych rodzajach działalności w latach 2018-2020 (wartość w tyś. zł)



Informacja zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową w 2020 roku

- *Kontynuacja umowy projektu*, pn: Profilaktyka i rehabilitacja osób z dysfunkcjami narządu ruchu utrudniającymi wykonywanie pracy zawodowej zamieszkałych na terenie powiatu nowotarskiego przez Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu". Uczestnicy projektu z grupy docelowej skorzystają z porad lekarskich, fizjoterapeutycznych, usprawniania pod nadzorem zespołu rehabilitacyjnego oraz z działań edukacyjnych i prozdrowotnych. Grupę docelową stanowią osoby w wieku aktywności zawodowej zamieszkałe na terenie powiatu nowotarskiego.
- *Kontynuacja umowy projektu pn.*: "Popularyzacja badań kolonoskopowych i podniesienie świadomości w zakresie profilaktyki raka jelita grubego, wśród mieszkańców powiatu nowotarskiego i tatrzańskiego przez Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu- ETAP II".
- Podhalański Szpital Specjalistyczny jako jeden z nielicznych szpitali w Polsce realizuje tak istotny, z punktu widzenia zdrowia psychicznego pacjentów projekt dofinansowany w kwocie ponad 17 mln zł z funduszy europejskich. Projekt działania Środowiskowego Centrum Zdrowia Psychicznego zakłada rewolucję jeśli chodzi o podejście leczenia w tej części medycyny. Bowiem celem Centrum będzie leczenie osób potrzebujących wsparcia psychologicznego w środowisku, w którym funkcjonują na co dzień, bez potrzeby umieszczania ich na oddziałach psychiatrycznych. Dzięki temu potrzebujący uzyskują pomoc lekarską i terapeutyczną, nie tracąc wsparcia osób bliskich i łączności ze swoim środowiskiem. Zdaniem specjalistów, szybka diagnoza i natychmiastowe podjęcie leczenia są prostsze i tańsze niż hospitalizacja, a także zapewnia pacjentowi wyższy komfort leczenia. Na kompleksową pomoc Środowiskowego Centrum Zdrowia Psychicznego będą mogły liczyć osoby po przebytym kryzysie psychicznym. Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego będzie wyposażone w 15 zespołów mobilnych, które będą dojeżdżały do potrzebujących. Ważną częścią działalności Centrum będą warsztaty i szkolenia kierowane do uczniów ze szkół podstawowych oraz szkół średnich i ich rodziców, lekarzy rodzinnych, a także księży, policjantów, pracowników straży miejskiej, sędziów, pracowników służb społecznych oraz rodzin.
- Na podstawie umowy o partnerstwie z województwem małopolskim kontynuuje realizację projektu pod nazwą: "Małopolski System Informacji Medycznej",, usługi w ochronie zdrowia Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020. Jest to regionalny system informacji medycznej, służący zapewnieniu elektronicznej wymiany danych

medycznych. Celem programu jest zwiększenie dostępności i poprawa jakości e-usług świadczonych w sektorze ochrony zdrowia poprzez utworzenie i rozwój wspólnej platformy na poziomie regionalnym, umożliwiającej przetwarzanie i przesyłanie danych medycznych pomiędzy jednostkami medycznymi w regionie.

- Otrzymano od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego - Tarcza Antykryzysowa Pakiet Medyczny I – na zakup sprzętu medycznego oraz ambulansów w kwocie 2 445 305,93 zł

- Otrzymana od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego - Tarcza Antykryzysowa Pakiet Medyczny II- na zakup sprzętu medycznego w kwocie 2 135 353,74 zł

- Tarcza antykryzysowa - Pakiet Społeczny Dom - 115 153,05 na zakup sprzętu medycznego i środków ochrony osobistej .

- Projekt „ Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo- leczniczych, domów pomocy społecznej , zakładów pielęgnacyjno opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19 „ - 307 262,86zł

- Fundusz Sprawiedliwości - 495 000,00zł (zakup sprzętu medycznego)
- Wojewoda Małopolski - 52 890,00 zł (rozbudowa instalacji tlenowej)
- Powiat Nowotarski - 350 000,00 zł (zakup aparatury i sprzętu dla Pracowni Badań Genetycznych)
- Pozostałe darowizny środków pieniężnych - 186 225,00zł
- Darowizny sprzętu oraz środków ochrony osobistej i inne - 1 400 661,02 zł

W roku 2020 wzrosły dodatkowo koszty w stosunku do roku 2019 związanie z zapobieganiem , przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID -19 :

- środki ochrony osobistej o 48% (59 609,00)
- zużycie bielizny i pościeli o 123% (51 719,00)
- sprzęt med. jednorazowego użytku o 56% (1 492 541,00)
- środki czystości o 42% (142 257,00)
- materiały gospodarcze i opakowania o 64% (195 547,00)
- środki dezynfekcyjne o 115% (77 605,00)
- materiały włókninowe i odzież jednorazowe o 189% (2 319 886,00)
- utylizacja o 163% (598 624,00)

PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW W LATACH 2018 - 2020

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2017-2019							
		2018		2019		2020	
Grupa	Wskaźniki	wartość	ocena	wartość	ocena	wartość	ocena
Wskaźniki zyskowności	1)wskaźnik zyskowności netto(%)	0,21%	3	1,33%	3	-2,31%	0
	2)wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,85%	3	1,61%	3	-1,81%	0
	3)wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,21%	3	1,21%	3	-2,05%	0
Wskaźniki płynności	1)wskaźnik bieżącej płynności	1,71	12	1,24	8	1,51	12
	2)wskaźnik szybkiej płynności	1,64	13	1,16	13	1,36	13
Wskaźniki efektywności	1)wskaźnik rotacji należności (w dniach)	27	3	33	3	36	3
	2)wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	25	7	27	7	30	7
Wskaźnik zadłużenia	1)wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	22,98%	10	23,01%	10	26%	10
	2)wskaźnik wypłacalności	0,55	8	0,56	8	0,71	8
	RAZEM		62		58		53

Przyjęto cztery podstawowe obszary analizy: zyskowność, płynność, efektywność i zadłużenie .

Zasady oceny zyskowności

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatnie wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

Ocena **zyskowności** podmiotu będzie się odbywać na podstawie następujących wskaźników:

a . wskaźnik zyskowności netto *:*

$$\frac{\textit{wynik netto} * 100}{\textit{(przychody netto ze sprzedaży produktów+ przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne +przychody finansowe)}} =$$

$$= \frac{-4213\,051{,}41 * 100}{182\,145\,063{,}87} = \mathbf{-2{,}31\%}$$

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 0,0 %	0
Od 0,0% do 2,0%	3
Powyżej 2,0% do 4,0%	4
Powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności netto pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata .

Wsk. zyskowności dział. operacyjnej *:*

$$\frac{\textit{wynik z dział. operacyjnej} * 100}{\textit{(przychody netto ze sprzedaży produktów+ przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjnej)}} =$$

$$= \frac{-3\,310\,784{,}06 * 100}{182\,123\,942{,}09} = \mathbf{-1{,}81\%}$$

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 0,0 %	0
Od 0,0% do 3,0%	3
Powyżej 3,0% do 5,0%	4
Powyżej 5,0%	5

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

c. Wsk. zyskowności aktywów *:*

$$\frac{\textit{wynik netto} * 100}{\textit{Średni aktywa razem}} = \frac{-4\,213\,051{,}41 * 100}{205\,551\,214{,}64} = \mathbf{-2{,}05\ \%}$$

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 0,0 %	0
Od 0,0% do 2,0%	3
Powyżej 2,0% do 4,0%	4
Powyżej 4,0%	5

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów. Wskaźniki oceny zyskowności wskazują wartość ujemną ze względu na wygenerowany ujemny wynik finansowy.

Zasady oceny płynności finansowejDo oceny płynności finansowej jednostki posłużą następujące wskaźniki:

wskaźnik bieżącej płynności *:*

aktywa obrotowe– należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłat powyżej 12 m-c - krótkoterm. rozlicz. Międzyokresowe (czynne) *41 579 612,56*

---------- = ---------- =***1,51***

zobowiązania krótkoterm. - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 mcy +rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe *27 566 952,11*

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 0,60	0
Od 0,60 do 1,00	4
Powyżej 1,00 do 1,50	8
Powyżej 1,50 do 3,00	12
Powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe =0	10

Wskaźnik bieżącej płynności informuje o możliwości spłaty zobowiązań bieżących , w przypadku gdy stałyby się natychmiast wymagalne. Wysoka wartość wskaźnika oznacza nadpłynność, czyli nieefektywne gospodarowanie posiadanymi środkami ; nadmierne zapasy, powstanie należności przeterminowanych lub niewykorzystane środki finansowe gromadzone na rachunkach bankowych. Niska wartość wskaźnika płynności wskazuje na brak zdolności do regulowania bieżących zobowiązań.

Wsk. szybkiej płynności :

aktywa obrotowe – należności krótkoterm. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - zapasy – krótkoterm.rozl. międzyokres.

---

zobowiązania krótkoterm. - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 mcy +rezerwy na zob. krótkoterminowe .

$$= \frac{37\,638\,442{,}56}{27\,566\,952{,}11} = \mathbf{1{,}36}$$

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 0,50	0
Od 0,50 do 1,00	8
Powyżej 1,00 do 2,50	13
Powyżej 2,5	10

Wskaźnik szybkiej płynności umożliwia ocenę zdolności szpitala do terminowego regulowania bieżących zobowiązań. Z punktu widzenia oceny działania szpitala jest jednym z najważniejszych wskaźników.

Poziom wskaźników płynności w Podhalańskim Szpitalu Specjalistycznym utrzymuje się na dobrym poziomie tj 1,51 i 1,36 co w analizie oceny kondycji finansowej szpitalnictwa skutkuje 12 i 8 punktami . Jest pozytywnym aspektem wskazującym na zdolność szpitala do terminowego regulowania bieżących zobowiązań .

Efektywność zarządzania przepływami finansowymi będzie mierzona następującymi wskaźnikami:

wskaźnik rotacji należności (w dniach) :

*Średni stan należności z tytułu dostaw i usług * liczba dni w okresie (365)*

---

przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i usług

$$= \frac{16\,704\,008{,}23 * 365}{169\,816\,123{,}32} = \mathbf{36\ dni}$$

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 45	3
Od 45 do 60	2
Powyżej 61 do 90	1
Powyżej 90	0

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania należności za świadczone usługi. W przypadku szpitali , odbiorcą usług jest w przeważającej części ludność, natomiast płatnikiem – przede wszystkim NFZ. Wskaźnik ten ocenia oprócz sytuacji płynnościowej również jakość współpracy z NFZ.

wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) *:*

*Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług * liczba dni w okresie (365)*

---------- =

przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i usług

*13 901 119,95 *365*

*= ---------- = **30 dni***

169 816 123,32

Przedziały wartości	Ocena
Do 60 dni	7
Od 61 do 90 dni	4
Powyżej 90 dni	0

Wskaźnik rotacji zobowiązań to jeden z podstawowych wskaźników oceny sytuacji finansowej szpitala. Dla utrzymania prawidłowej relacji z kontrahentami , wielkość wskaźnika powinna kształtować się na poziomie terminów płatności charakterystycznych dla sektora ochrony zdrowia . Utrzymująca się przez dłuższy okres wartość wskaźnika powyżej 60 dni wskazuje na problemy z regulowaniem zobowiązań , co może skutkować koniecznością naliczania przez kontrahentów odsetek ustawowych , a w następnej kolejności skierowanie spraw na drogę postępowania sądowego.

Zasady oceny zadłużenia jednostki

Zadłużenie jednostki ***zostanie ocenione na podstawie następujących wskaźników:***

wskaźnik zadłużenia aktywów (%)

*(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobow. * 100*

= ---------- =

aktywa razem

*55 519 446,12 * 100*

= ---------- = ***26 %***

210 778 409,58

Przedziały wartości	Ocena
Poniżej 40%	10
Od 40 % do 60%	8
Powyżej 60% do 80%	3
Powyżej 80%	0

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi.

wskaźnik wypłacalności

$$\frac{\textit{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy}}{\textit{kapitał własny}} =$$

$$= \frac{55\,719\,446{,}12}{78\,072\,400{,}69} = \mathbf{0{,}71}$$

Przedziały wartości	Ocena
Od 0,00 do 0,50	10
Od 0,51 do 1	8
Od 1,01 do 2,00	6
Od 2,01 do 4,00	4
Powyżej 4,00, także 0,00 oraz poniżej 0,00	0

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego . Wysoka wartość wskaźnika wypłacalności wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez szpital zobowiązań.

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020rok			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1.Wskaźniki zyskowności	1)wskaźnik zyskowności netto(%)	-2,31%	0
	2)wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-1,81%	0
	3)wskaźnik zyskowności aktywów(%)	-2,05%	0
		Razem	0
2.Wskaźniki płynności	1)wskaźnik bieżącej płynności	1,51	12
	2)wskaźnik szybkiej płynności	1,36	13
		Razem	25
3.Wskaźniki efektywności	1)wskaźnik rotacji należności (w dniach)	34	3
	2)wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	29	7
		Razem	10
4.Wskaźnik zadłużenia	1)wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	26 %	10
	2)wskaźnik wypłacalności	0,71	8
		Razem	18

Łączna liczba punktów :	**53**

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu uzyskał 53 punktów w skali analizy ocen wskaźników sytuacji ekonomiczno finansowej jednostki na 70 możliwych do osiągnięcia. Sposób ich obliczania oraz przypisanie im oceny punktowej określa załącznik do Rozporządzenia Ministra Zdrowia .

V Prognoza sytuacji ekonomiczno finansowej na lata 2020-2022

ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ

Niepewność w zakresie poziomu kontraktowania świadczeń przez NFZ

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

Wzrost kosztów prowadzonej działalności

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

Wzrost wynagrodzeń personelu medycznego

Zgodnie z ustawą w sprawie minimalnego wynagrodzenia pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą , określony został sposób ustalania minimalnego wynagrodzenia za pracę pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą, uwzględniający rodzaj wykonywanej pracy oraz kwalifikacje wymagane przy jej wykonywaniu. Wobec tego, że wybrane grupy zawodowa otrzymuje dodatkowe świadczenia, rosną roszczenia ze strony innych grup zawodowych. Ma to bezpośredni wpływ na poziom ponoszonych kosztów.Wobec tego płace nadal będą rosły, co będzie miało bardzo duży wpływ na finanse Szpitala.

Informacje istotnych czynnikach ryzyka nie ziszczenia się prognozy

Istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu Szpitala i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych.

- Nie jest znany wpływ pandemii na gospodarkę, co przekłada się w sposób bezpośredni na działalność szpitala.
- Zagrożenie zakażeniem personelu, który jest w szczególny sposób narażony może przełożyć się wprost nawet na brak możliwości utrzymania ciągłości pracy podmiotu.
- Sytuacja Szpitala w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczanie wykonywanych w przyszłości świadczeń medycznych zależy od czynników zewnętrznych, na które Szpital nie ma wpływu.
- Stawki ryczałtowe za udzielanie świadczeń w znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania w pełni zabezpieczającego koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją kosztów. W szczególności nie uwzględniają one kosztów zewnętrznego finansowania Szpitala. Wobec tego nie jest możliwe zapewnienie o bieżącym utrzymaniu przez Szpital płynności finansowej jeśli nadal będzie ponosił straty na podstawowej działalności.
- Zbyt niska wartość środków finansowych, w odniesieniu do niezbędnych do zrealizowanie świadczeń zdrowotnych w związku ze zgłaszanym nie zapotrzebowaniem społecznym, może wpływać na pogarszanie sytuacji finansowej Szpitala, który ma potencjał by wykonywać odpowiednio wyższą liczbę świadczeń, jednak występujące ograniczenia w postaci braku ich finansowania i zbyt niskiej wyceny mają wpływ na bieżącą złą sytuację finansową.
- Systemowe rozwiązania dotyczące płacy minimalnej będą miały wpływ na wzrost wynagrodzeń w całej gospodarce. Nie jest w chwili obecnej możliwe oszacowanie ich wpływu na sytuację finansową Szpitala.
- Nie jest znany wpływ skutków regulacji płacowych w zakresie wzrostu wynagrodzenia pielęgniarek, położnych, lekarzy specjalistów, lekarzy rezydentów na roszczenia płacowe kierowane przez innych pracowników Szpitala. Nie jest znany w chwili obecnej wpływ jaki będą miały przyszłe roszczenia finansowe pracowników na sytuację finansową Szpitala.
- W wyniku braku systemowych rozwiązań w zakresie kształcenia pielęgniarek i położnych będą następowały niekorzystne dla Szpitala procesy przechodzenia na renty, emerytury , bez zastępowalności w tej grupie zawodowej.
- Nie ma pewności jak będzie wyglądał rynek usług świadczeń medycznych w Polsce w najbliższym czasie. Proponowane zmiany mogą w istotny sposób narzucić dodatkowe obciążenia podmiotom leczniczym bez zapewnienia dodatkowego finansowania. Wpływać to może zarówno na rentowność bieżącą jednostki, jak i na możliwość oferowania dodatkowych usług nie objętych kontraktem z NFZ.
- Szpital wymaga nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę. Będzie to miało wpływ na poziom realizowanych świadczeń podczas wykonywania remontów oddziałów.

PROGNOZA WYKAZANA W WSKAŹNIKACH

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej w latach 2021-2023							
		2021		2022		2023	
Grupa	Wskaźniki	wartość	ocena	wartość	ocena	wartość	ocena
Wskaźniki zyskowności	1)wskaźnik zyskowności netto(%)	--15,01%	0	0%	0	0%	**0**
	2)wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-14,6%	0	0,3%	3	0,3%	**3**
	3)wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-12,4%	0	0%	3	0%	**3**
Wskaźniki płynności	1)wskaźnik bieżącej płynności	0,81	4	0,70	4	0,70	**4**
	2)wskaźnik szybkiej płynności	0,67	8	0,61	8	0,61	**8**
Wskaźniki efektywności	1)wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3	18	3	18	**3**
	2)wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7	27	7	27	**7**
Wskaźnik zadłużenia	1)wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	28%	10	29%	10	29%	10
	2)wskaźnik wypłacalności	0,99	8	0,96	8	0,96	**8**
	RAZEM		**40**		**46**		**46**

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu w ramach prognozy na lata 2021-2023 uzyska od 40- 46 punktów w skali analizy ocen wskaźników sytuacji ekonomiczno finansowej jednostki na 70 możliwych do osiągnięcia.

Sposób ich obliczania oraz przypisanie im oceny punktowej określa załącznik do Rozporządzenia Ministra Zdrowia . Na wskaźniki miał wpływ ujemny wynik finansowy. Projekcja przyszłych wyników finansowych została sporządzona w sposób szacunkowy na bazie rzeczywistych kosztów w latach ubiegłych i przewidywanych na 2021 z uwzględnieniem wstępnych dostępnych danych i uzyskanych wyników w I kwartale 2021 r. a także planu finansowego na rok 2021. Przyszłe przychody oszacowano na bazie umów z NFZ na rok 2021.

Podhalański Szpital Specjalistyczny w Nowym Targu prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Szpital nie pokrywa z posiadanych środków i uzyskanych przychodów kosztów działalności. W prognozach sytuacji ekonomiczno- finansowej na rok 2021 założono ujemny wynik finansowy a kolejne lata obrotowe założono zwiększenie przychodów i wynik finansowy na poziomie zerowym.

Informacja o inwestycjach w latach następnych

L.p.	Pozycje planu	Kwota
		Plan pierwotny 01.01.2021
A	**Wykaz planowanych inwestycji**	**12 482 969,00**
1	Modernizacja wejścia głównego	846 233,00
2	Modernizacja estakady	400 000,00
6	Remont rampy rozładowczej	100 000,00
7	Dostosowanie pomieszczeń oddziału Onkologii dziennej	100 000,00
8	Remont SOR	8 000 000,00
9	Zakup agregatu prądotwórczego	780 000,00
10	Zakup zasobników ciepłej wody	90 000,00
11	Adaptacja pomieszczeń Środowiskowe Centrum Psychiatrii	397 800,00
12	Usuwanie skutków powodziowych -remont	494 000,00
13	System parkingowy	600 000,00
14	Remont schodów zewnętrznych	256 729,00
15	Budowa zadaszenia -odpady	197 000,00
16	Demontaż rampy przy pawilonie D	101 207,00
17	Rozbudowa Sieci	120 000,00
B	**Wykaz planowanych zakupów sprzętu medycznego i innych środków trwałych**	**9 200 000,00**
1	Łóżka szpitalne	140 000,00
2	Szafki przyłóżkowe	30 000,00
3	Lampy operacyjne podwójne	650 000,00
4	Dezynfekatory	90 000,00
5	Aparat do znieczulania	200 000,00
6	Sprzęt ginekologiczny	500 000,00
7	Karetka /samochód	500 000,00
8	Rezonans magnetyczny	5 000 000,00
9	Monitor hemodynamiczny	150 000,00
10	Sprzęt onkologiczny	500 000,00
11	Pozostały sprzęt medyczny	500 000,00
12	Komputery, monitory ,drukarki	90 000,00
13	Oprogramowania	850 000,00
C	**Projekt MSIM**	**3 992 381,00**
1	Dostosowanie pomieszczeń serwerowni	86 099,00
2	Sprzęt informatyczny	1 271 589,00
3	Programy licencje	2 634 693,00
D	**OGÓŁEM**	**25 675 350,00**

Ustawa wymaga, aby prognoza finansowa była na kolejne lata. Trudno sprostać tym zapisom w okresie czasu, gdyż istnieje szereg czynników mogących mieć wpływ na zmianę wartości ujętych w prognozie. W chwili obecnej zbyt dużo czynników mających wpływ na prognozy jest nieprzewidywalna, stąd wynika duże prawdopodobieństwo nie ziszczenia się przedstawionych prognoz. Czas zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Skutki zmian ustawowych mogą mieć wpływ na wielkość kosztów i przychodów w szpitalu. Nie można przewidzieć wszystkich czynników, które maja wpływ na przygotowania prognozy takich jak tj. finansowanie Szpitala zależne od polityki Państwa tzn. NFZ limituje świadczenia oraz stawki za świadczenia ma to wpływ na przychody Szpitala. Natomiast na koszty szpitala mogą mieć wpływ czynniki takie jak zmiany ustawy związanej ze wzrostem wynagrodzeń pracowników oraz inne zmiany i uwarunkowania, których nie można przewidzieć . Mając nałożony ustawowy obowiązek udzielania świadczeń, Szpital nie ma możliwości konkurowania na rynku usług komercyjnych, a środki z Narodowego Funduszu Zdrowia nie wystarczają na pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów. Mając nałożony ustawowy obowiązek udzielania świadczeń, Szpital nie ma możliwości konkurowania na rynku usług komercyjnych, a środki z Narodowego Funduszu Zdrowia nie wystarczają na pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów.

Podpis dyrektora

DYREKTOR
Podhalańskiego Szpitala Specjalistycznego
im. Jana Pawła II w Nowym Targu

Nowy Targ kwiecień 2021