

**UCHWAŁA NR LXVII-635/2023
RADY POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO**

z dnia 30 listopada 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy
w Wołominie na lata 2023 - 2025**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.) oraz art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 991, z późn. zm.) Rada Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się program naprawczy Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie na lata 2023 – 2025 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołomińskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Wołomińskiego

Adam Pietrzak



PROGRAM NAPRAWCZY

Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy
w Wołominie

Wołomin, wrzesień 2023 rok

Spis treści

1. Wprowadzenie.....	3
2. Analiza jednostki, jej struktury organizacyjnej i zakresu udzielanych świadczeń	3
3. Analiza otoczenia konkurencyjnego	9
4. Analiza SWOT Szpitala w Wołominie	9
5. Sytuacja ekonomiczno-finansowa jednostki	11
5.1 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Bilans	11
AKTYWA	11
PASYWA.....	13
5.2 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Rachunek Zysków i Strat.....	16
5.3 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Zatrudnienie	20
6. Statystyka pacjentów	21
7. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Wołominie na kolejne lata.....	22
7.1 Prognoza finansowa na lata następne.....	23
8. Prognoza wpływu prowadzonych i planowanych działań inwestycyjnych na rozwój w latach następnych.....	27
9. Działania naprawcze	29
9.1 Przebieg realizacji Programu Naprawczego na lata 2021 – 2023:.....	29
9.2 Planowane działania naprawcze na lata 2023 – 2025:	36

1. Wprowadzenie

Art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.) zobowiązuje kierownika samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej którego roczne sprawozdanie finansowe zamyka się stratą netto, do sporządzenia programu naprawczego i przedstawienia go podmiotowi tworzącemu do zatwierdzenia w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego. Program ten powinien być sporządzony na okres nie dłuższy niż trzy lata z uwzględnieniem raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki.

Rachunek zysków i strat Szpitala Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie, zwanego dalej Szpitalem w Wołominie, za 2022 rok zamknął się stratą netto w wysokości **(-) 8 085 194,34 zł**, zatem jednostka miała obowiązek sporządzenia programu naprawczego. Fundusz zakładu na dzień 31.12.2022 r. ma wartość **(-) 16 280 364,25 zł**, a koszty amortyzacji w 2022 roku wyniosły **4 996 326,81 zł**, zatem w świetle przepisów art. 59 ww. ustawy o działalności leczniczej podmiot tworzący może pokryć stratę netto za rok obrotowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w kwocie, jaka nie może zostać pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji.

Niniejszy program obejmuje działania na lata 2023 – 2025.

2. Analiza jednostki, jej struktury organizacyjnej i zakresu udzielanych świadczeń

Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Wołomiński.

Obszar działania Szpitala obejmuje głównie teren powiatu wołomińskiego, z miastami i gminami wchodzącymi w jego skład: Kobyłka, Marki, Żąbki, Zielonka, Radzymin, Tuszcz, Wołomin, Dąbrówka, Jadów, Klembów, Poświętne, Strachówka.

Szpital jest wpisany do Rejestru Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego, pod nr 000000007160. Zgodnie ze statutem przyjętym uchwałą nr IV-38/2019 Rady Powiatu Wołomińskiego z dnia 28.02.2019 r. głównym celem działania Szpitala w Wołominie jest wykonywanie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, realizacji zadań z zakresu promocji zdrowia i powiązanych z nimi zadań dydaktycznych i badawczych, wdrażania nowych technologii medycznych i metod leczenia.

Zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych obejmuje w szczególności:

1. badania i porady lekarskie,
2. leczenie,
3. pielęgnację chorych,
4. rehabilitację leczniczą,
5. badania i terapię psychologiczną,
6. opiekę nad kobietą ciężarną i jej płodem, porodem, położeniem oraz noworodkiem,
7. badania diagnostyczne,
8. orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia,

9. zapobieganie chorobom poprzez działania profilaktyczne i szczepienia ochronne,
10. zaopatrzenie w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze.

Decyzją Dyrektora Mazowieckiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia z 27 czerwca 2017 roku w sprawie Systemu Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia, Szpital w Wołominie został zakwalifikowany do szpitali II stopnia referencyjności.

Umowa z NFZ na lata 2023-2027 obejmuje następujące profile systemu zabezpieczenia:

1. anestezjologia i intensywna terapia
2. chirurgia ogólna,
3. choroby wewnętrzne,
4. położnictwo i ginekologia – drugi poziom referencyjny,
5. neonatologia – drugi poziom referencyjny,
6. pediatria,
7. neurologia,
8. okulistyka,
9. ortopedia i traumatologia narządu ruchu,
10. szpitalny oddział ratunkowy.

Pozostałe rodzaje i zakresy świadczeń obejmują:

1. porady specjalistyczne w poradniach przyszpitalnych odpowiadające profilom:
 - a) alergologii
 - b) alergologii dla dzieci,
 - c) chirurgii dziecięcej,
 - d) chirurgii ogólnej,
 - e) chirurgii onkologicznej,
 - f) dermatologii i wenerologii,
 - g) diabetologii,
 - h) gastroenterologii,
 - i) kardiologii,
 - j) leczenia bólu,
 - k) logopedii,
 - l) nefrologii,
 - m) neonatologii,
 - n) neurologii,
 - o) okulistyki,
 - p) okulistyki dla dzieci,
 - q) onkologii,
 - r) ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
 - s) położnictwa i ginekologii,
 - t) preluksacji,
 - u) reumatologii,
 - v) urologii.

2. świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie badań endoskopowych przewodu pokarmowego:
 - a) gastrokopii,
 - b) kolonoskopii,
3. diagnostykę i leczenie onkologiczne,
4. świadczenia endoprotezoplastyki stawu biodrowego lub kolanowego (pierwotnej lub rewizyjnej),
5. świadczenia szpitalne w zakresie związanym z porodem i opieką nad noworodkami,
6. świadczenia udzielane przez pielęgniarki i położne,
7. świadczenia wykonywane w celu realizacji programów lekowych, w tym leki, środki spożywcze specjalnego przeznaczenia żywieniowego objęte tymi programami:
 - a) program lekowy – leczenie neowaskularnej (wysiękowej) postaci zwyrodnienia plamki związanej z wiekiem (AMD),
 - b) program lekowy – leczenie niedokrwistości w przebiegu przewlekłej niewydolności nerek,
 - c) program lekowy – leczenie Parykalcytolem wtórnej nadczynności przytarczyc u pacjentów hemodializowanych,
 - d) program lekowy – leczenie przetoczeniami immunoglobulin w chorobach neurologicznych,
 - e) program lekowy – leczenie wtórnej nadczynności przytarczyc u pacjentów hemodializowanych,
 - f) program lekowy – leczenie stwardnienia rozsianego (SM)
 - g) program lekowy – leczenie przewlekłej pokrzywki spontanicznej.
8. świadczenia zabiegowe w zakresie usunięcia zaćmy,
9. świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
10. świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej dla dzieci i dorosłych w zakresie:
 - a) opieki lekarskiej,
 - b) opieki pielęgniarskiej,
 - c) opieki położniczej,
 - d) diagnostyczno-zabiegowym,
 - e) prowadzenia szczepień,
 - f) transportu sanitarnego.

Poza Systemem Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Szpital w Wołominie realizuje następujące świadczenia:

1. świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie otolaryngologii,
2. świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej oraz dziennej rehabilitacji kardiologicznej,
3. świadczenia odrębnie kontraktowane w zakresie hemodializoterapii i dializy otrzewnowej.
4. świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie pediatrii,
5. świadczenia ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie chorób wewnętrznych,

6. świadczenia opieki specjalistycznej w zakresie kompleksowego leczenia ran przewlekłych.

Szpital realizuje w/w zadania w ramach umów zawartych z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia na świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych w rodzajach:

- leczenie szpitalne,
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna,
- rehabilitacja lecznicza,
- świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie,
- podstawowa opieka zdrowotna,
- opiekuńczo-lecznicze.

Jednostka wykonuje działalność leczniczą w ramach następującej struktury organizacyjnej, ustalonej Zarządzeniem Dyrektora Szpitala nr 24/2023 z 20 czerwca 2023 roku.

W siedzibie jednostki (05-200 Wołomin, ul. Gdyńska 1/3):

Oddziały i inne komórki organizacyjne udzielające świadczeń, obejmujących diagnostykę i leczenie pacjentów w trybie stacjonarnym:

1. Oddział Ginekologiczno-Położniczy Klinika Ginekologii i Położnictwa Uczelni Łazarskiego
2. Oddział Chirurgiczny Ogólny Klinika Chirurgii Ogólnej Uczelni Łazarskiego
3. Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej Klinika Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej Uczelni Łazarskiego
4. Oddział Okulistyczny
5. Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym
6. Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
7. Oddział Pediatryczny
8. Oddział Neonatologiczny
9. Oddział Chorób Wewnętrznych
10. Oddział Chorób Wewnętrznych i Nefrologii
11. Szpitalny Oddział Ratunkowy
12. Izba Przyjęć
13. Blok operacyjny
14. Stacja Dializ
15. Zespół domowej dializoterapii otrzewnowej
16. Apteka szpitalna
17. Sterylizatornia
18. Zespół ds. żywienia
19. Sekcja Higieny Szpitalnej

Jednostki i komórki organizacyjne udzielające świadczeń zdrowotnych w trybie ambulatoryjnym:

1. Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna

2. Pracownia endoskopowa
3. Pracownia USG
4. Pracownia EKG
5. Pracownia EEG
6. Zakład Rehabilitacji, w skład którego wchodzi komórki organizacyjne:
 - a) Pracownia fizjoterapii,
 - b) Zespół rehabilitacji domowej,
 - c) Oddział dzienny rehabilitacji kardiologicznej.
7. Przychodnia Specjalistyczna, w skład której wchodzi komórki – poradnie dla dorosłych, wykonujące świadczenia w ramach AOS (Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej):
 - a) Poradnia diabetologiczna
 - b) Poradnia endokrynologiczna
 - c) Poradnia kardiologiczna
 - d) Poradnia nefrologiczna
 - e) Poradnia neurologiczna
 - f) Poradnia reumatologiczna
 - g) Poradnia pediatriczna
 - h) Poradnia ginekologiczno-położnicza
 - i) Poradnia chirurgii ogólnej
 - j) Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej
 - k) Poradnia okulistyczna
 - l) Poradnia otolaryngologiczna
 - m) Poradnia urologiczna
 - n) Poradnia dermatologiczna
 - o) Poradnia logopedyczna
 - p) Poradnia chorób wewnętrznych
 - q) Poradnia leczenia bólu
 - r) Pracownia echokardiografii
 - s) Pracownia EMG
 - t) Poradnia medycyny pracy
 - u) Poradnia gastroenterologiczna
 - v) Poradnia onkologiczna
 - w) Poradnia chirurgii onkologicznej
 - x) Poradnia alergologiczna.
8. Przychodnia Specjalistyczna, w skład której wchodzi komórki – poradnie dla dzieci, wykonujące świadczenia w ramach AOS (Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej):
 - a) Poradnia alergologiczna
 - b) Poradnia okulistyczna
 - c) Poradnia chirurgii dziecięcej
 - d) Poradnia otolaryngologiczna
 - e) Poradnia logopedyczna
 - f) Poradnia neonatologiczna
 - g) Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej dla dzieci
 - h) Poradnia preluksacyjna.

9. Podstawowa Opieka Zdrowotna dla dzieci i dorosłych, w skład której wchodzi komórki:
 - a) Poradnia (gabinet) lekarza podstawowej opieki zdrowotnej
 - b) Poradnia (gabinet) pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej
 - c) Poradnia (gabinet) położnej podstawowej opieki zdrowotnej
 - d) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy
 - e) Punkt szczepień
 - f) Zespół transportu sanitarnego.
10. Medyczne Laboratorium Mikrobiologiczne, w skład którego wchodzi komórki:
 - a) Pracownia Bakteriologiczna Ogólna
 - b) Pracownia Jelitowa
 - c) Pracownia Badań Molekularnych
 - d) Pracownia Płynów Ustrojowych.

Jednostki i komórki organizacyjne udzielające świadczeń zdrowotnych w trybie ambulatoryjnym:

1. Zakład Opiekuńczo-Lecznicy
2. Zakład Patomorfologii, w którego skład wchodzi komórki organizacyjne:
 - a) Pracownia Patomorfologii
 - b) Pracownia Cytologii
 - c) Prosektorium
3. Dział Obsługi Pacjenta
4. Dział dokumentacji Medycznej ze Składnicą Akt

3. Analiza otoczenia konkurencyjnego

Szpital w Wołominie jest największą jednostką realizującą świadczenia opieki zdrowotnej finansowane ze środków publicznych w powiecie wołomińskim, zarówno pod względem zakresu świadczeń, jak i wartości kontraktu z NFZ oraz wielkości populacji pacjentów objętych opieką.

W poniższej tabeli zaprezentowano największe jednostki pod względem wartości zakontraktowanych świadczeń, prowadzące działalność leczniczą w zakresie pokrywającym się z działalnością Szpitala w Wołominie:

L.p.	Nazwa podmiotu leczniczego	Wartość umowy z NFZ na 2022 rok*	Zakres świadczeń
1.	Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie – SP ZOZ	114 201 069,73	j.w.
2.	Centrum Medyczne im. Bitwy Warszawskiej 1920 r. w Radzyminie – SP ZOZ	19 651 455,53	POZ, SZP, PSY, REH, SPO, STM, AOS
3.	Esculap sp. z o.o. w Markach	9 082 429,35	POZ, STM, AOS, REH, SPO
4.	Miejski Ośrodek Zdrowia w Zielonce – SP ZOZ	7 966 583,54	POZ, STM, AOS, REH
5.	NZOZ „Kardio-Med” w Markach	5 208 598,63	POZ, STM, AOS, REH
6.	Centrum Multi-Medica sp. z o. o. w Zielonce	4 824 868,44	SZP, STM, POZ, AOS
7.	Miejski SP ZOZ w Kobylce	3 508 737,86	POZ, STM, AOS

*wartość umowy na podstawie danych z „Informatora o zawartych umowach” www.nfz.gov.pl.

4. Analiza SWOT Szpitala w Wołominie

Mocne strony:

- strategiczna lokalizacja w powiecie o dużym potencjale demograficznym,
- szeroki zakres usług medycznych i kompleksowość świadczeń, dający mocniejszą pozycję w relacjach z płatnikiem,
- silne wsparcie ze strony podmiotu tworzącego – Starostwa Powiatowego (m. in. dotacje inwestycyjne, programy zdrowotne, wsparcie negocjacyjne),
- determinacja kierownictwa w zakresie wdrażania zasad nowoczesnego zarządzania we wszystkich obszarach,
- długoletnia tradycja Szpitala,
- uregulowany stan prawny nieruchomości,
- doświadczona kadra medyczna i administracyjna,
- realizacja projektu rozbudowy szpitala.

Słabe strony:

- zaniżona od wielu lat wycena świadczeń medycznych mająca wpływ na poziom kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, niedostosowana do potrzeb szpitala w zakresie ponoszonych kosztów co przekłada się na ujemne wyniki finansowe oraz zaległe zobowiązania finansowe,

- od kilkunastu lat – trudna sytuacja finansowa Szpitala, skutkująca wysokimi kosztami finansowymi i problemami z utrzymaniem płynności finansowej wynikająca ze zbyt nisko skalkulowanych kosztów procedur,
- coraz wyższa średnia wieku personelu medycznego w szczególności lekarzy i pielęgniarek,
- zagrożenie odpływu najlepszych specjalistów do innych podmiotów,
- trudności z pozyskiwaniem specjalistycznej kadry medycznej i administracyjnej,
- brak wystarczających własnych środków na inwestycje w sprzęt,
- brak luzu decyzyjnego w zakresie kształtowania płac ze względu na trudną sytuację finansową Szpitala, w tym brak efektywnego, kompleksowego programu motywacyjnego dla pracowników (system motywacyjny jest stosowany lecz w małym zakresie),
- postawy zachowawcze personelu (obawa przed zmianami),
- brak płynności finansowej pogłębiającej obniżanie się wyniku finansowego, zwiększonej poprzez nałożenie dodatkowego podatku od zobowiązań wymagalnych których płatność została przekroczona o 90 dni.

Szanse:

- utrzymywanie partnerskich relacji z podmiotem tworzącym i realizowanie długoletniego planu rozbudowy szpitala, strategii rozwoju, długofalowej polityki zdrowotnej, finansowanego głównie ze środków zewnętrznych,
- optymalizacja procesów (informatyzacja, elektroniczna obieg dokumentów, reorganizacja pracy jednostek Szpitala),
- wprowadzanie zmian w strukturze organizacyjnej wraz ze zmianą w systemie motywacyjnym dla pracowników,
- trendy demograficzne Powiatu, sprzyjające napływowi pacjentów do Szpitala,
- zmiany w systemie ochrony zdrowia – wyższy poziom finansowania świadczeń,
- możliwość pozyskania pracowników z innych krajów (Ukraina, Białoruś lub t.p.),

Zagrożenia

- rosnące ryzyko medyczne – coraz częstsze i wyższe roszczenia pacjentów,
- trudności ze zmniejszeniem poziomu zadłużenia oraz obsługą długu,
- niepewność co do długoterminowego planowania, ze względu na niestabilność systemu ochrony zdrowia (częste zmiany przepisów i warunków finansowania, w tym narzucanie wysokości wynagrodzeń personelu medycznego),
- migracja młodego, wykształconego personelu do innych krajów,
- niedobory kadrowe w niektórych grupach zawodowych i specjalnościach medycznych, grożące ograniczeniem działalności,
- przechodzenie wykwalifikowanej kadry do sektora prywatnego lub do innych, konkurencyjnych szpitali; restrykcyjne ograniczenia i obowiązki narzucone ustawą o działalności leczniczej,
- gwarantowane ustawowo podwyżki wynagrodzeń mogą mieć negatywny wpływ na sytuację finansową,
- wysokie, stale rosnące koszty remontów i modernizacji infrastruktury technicznej.

5. Sytuacja ekonomiczno-finansowa jednostki

5.1 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Bilans

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

1. **Wartości niematerialne i prawne** – o wartości netto 282 897,31 zł.
2. **Rzeczowe aktywa trwałe** – o wartości netto 105 874 557,56 zł, w tym:
 - a. **Środki trwałe:**
 - 1) będące w bezpłatnym użytkowaniu własność Powiatu Wołomińskiego:
 - grunty – o wartości 8 000 000 zł,
 - budynki i budowle – o wartości netto 74 450 932,37 zł,
 - 2) urządzenia techniczne i maszyny – o wartości netto 14 458 377,14 zł,
 - 3) środki transportu – o wartości netto 848 099,92 zł,
 - 4) inne środki trwałe – o wartości netto 8 117 148,13 zł.
 - b. **Środki trwałe w budowie** – o wartości 32 064 185,82 zł.

Kluczowe wydatki i działania składające się na tę kwotę to:

1. Budowa pomieszczeń Bakteriologii, Laboratorium i Sterylizacji

- ☐ inwestycja rozpoczęta w 2009 roku, częściowo oddana do użytku w 2012 r. (na kwotę 2 846 944,40 zł). Pozostała część inwestycji na kwotę 2 021 469,45 zł pozostaje nieużytkowana z powodu wad budowlanych; toczy się spór sądowy o odszkodowanie..

2. Modernizacja i rozbudowa Szpitala Powiatowego

- ☐ inwestycja rozpoczęta w 2015 roku, częściowo oddana do użytkowania, dotyczy budynku B (kwota 46 038 184,49 zł). Pozostała kwota wydatków inwestycyjnych z tego tyt. wyniosła 24 586 635,58 zł.

3. Apteka Szpitalna modernizacja

- ☐ inwestycja rozpoczęta w 2022 roku, kwota wydatków inwestycyjnych z tego tytułu wyniosła 5 151 566,42 zł.

B. Aktywa obrotowe

Wartość całkowita aktywów obrotowych wyniosła 17 739 369,07 zł i zmniejszyła się w roku 2022 o 3,3% głównie z powodu niższego poziomu należności z tytułu dostaw i usług.

Na saldo aktywów obrotowych składają się:

1. **Zapasy** na kwotę 3 233 668,82 zł obejmują składniki znajdujące się w magazynach i na oddziałach.

W związku z wydaniem w 2022 r. materiałów, dla których dokonano odpisu aktualizującego, zmniejszono jego wartość.

Odpisy aktualizujące materiały

Lp	Nazwa magazynu	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	Magazyn Centralny	716 737,42	0,00	315 223,63	401 513,79
	OGÓŁEM	716 737,42	0,00	315 223,63	401 513,79

2. **Należności krótkoterminowe netto** w wartości 13 166 876,96 zł, w tym:

- 1) **z tytułu dostaw i usług**, o okresie spłaty do 12 miesięcy, w kwocie 13 166 876,96 zł, obejmujące głównie należności za wykonane, a nie zapłacone na dzień bilansowy.
- 2) **z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń** – 152 137,00 zł – wynikający z korekty PFRON za lata 2019-2022, a także z wpłat w ciągu roku zaliczek na podatek dochodowy od osób prawnych oraz rozliczenia CIT,
- 3) **inne**, na kwotę 756 627,93 zł, obejmujące rozrachunki z pracownikami, głównie z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- 4) **dochodzone na drodze sądowej**: 0,00 zł.

Odpisy aktualizujące należności

Odpis aktualizujący z pozostałych tytułów (głównie należności od pacjentów i kontrahentów) zwiększył się per saldo o 198 938,31 zł.

3. **Inwestycje krótkoterminowe** w kwocie 1 150 407,33 zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki pieniężne:

- 1) rachunek podstawowy – 126 418,20 zł
- 2) rachunek „wadia i kaucje” – 997 829,26 zł
- 3) rachunek ZFŚS – 23 689,87 zł
- 4) kasy fiskalne – 2 470,00 zł
- 5) rachunek VAT – 0,00 zł

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – 188 415,96 zł, wynikają głównie z:

- opłat ubezpieczeniowych, opieki powdrożeniowej zintegrowanego systemu zarządzania Szpitalem (ERP), licencji programów komputerowych – nie zaliczonych
- w koszty 2022 r., dotyczących kosztów 2023 r.
- przedpłaconych dostaw produktów i usług,
- odsetek od należności naliczonych na dzień 31.12.2022, a nie otrzymanych,
- korekty kosztów z tytułu pobytu pacjentów w Szpitalu na przełomie roku, na których koszty zostały poniesione, a przychód (poza ryczałtem) został osiągnięty w roku 2023.

PASYWA

A. Kapitał (fundusz) własny wynosi -16 280 364,25 zł.

1. Fundusz założycielski, tworzony zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej wynosi na dzień 31 grudnia 2021 r. 39 776 086,68 zł i pozostaje bez zmian w stosunku do roku ubiegłego.

2. Strata z lat ubiegłych w wysokości 47 971 256,59 zł powstała z księgowania błędów podstawowych i ujemnego wyniku finansowego w latach ubiegłych.

3. Strata netto za rok 2022, wyniosła 8 085 194,34 zł, jest wyższa niż poziom amortyzacji o kwotę 3 088 867,53 zł. Dyrekcja Szpitala proponuje, by kwotę straty za rok 2022, w wysokości 4 996 326,81 zł, Szpital pokrył we własnym zakresie, z zysków lat następnych, a w pozostałym zakresie, by strata została pokryta zgodnie z art. 59 ust. 2 Ustawy o Działalności Leczniczej.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 172 241 374,01 zł, w tym:

1. Rezerwy na zobowiązania, w kwocie 4 882 270,45 zł to:

- 1) **Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne** – 3 839 963,73 zł;
- 2) **Pozostałe rezerwy** w kwocie 1 042 306,72 zł.

2. Zobowiązania długoterminowe o wartości 13 072 179,60 zł, składające się z długoterminowej (powyżej jednego roku) części kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Szpital. Zobowiązania te zmniejszyły się, w stosunku do roku 2021 o 2 499 384,60 zł, to jest o 16,1%.

- 1) w 2009 r. w Banku PEKAO SA został zaciągnięty kredyt w wysokości 8 mln zł z terminem spłaty do 2024 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest poręczenie Powiatu

Wołomińskiego, weksel własny in blanco wraz deklaracją wekslową, nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami bieżącymi prowadzonymi w banku i oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31.12.2022 r. pozostaje do spłaty 969 000,00 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 435 000,00 zł).

- 2) w 2014 r. w Banku PEKAO SA został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 8 mln zł, z terminem spłaty do 2029 roku. Zabezpieczeniem kredytu jest poręczenie Powiatu Wołomińskiego, weksel własny in blanco wraz deklaracją wekslową i oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31.12.2022 r. pozostaje do spłaty 4 102 564,20 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 3 487 179,60 zł).
- 3) w 2020 r. Powiat Wołomiński udzielił Szpitalowi długoterminowej pożyczki w wysokości 5 mln zł z terminem spłaty do 2028 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2022 r. pozostaje do spłaty 4 500 000 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 3 750 000,00 zł).
- 4) w 2021 r. Powiat Wołomiński udzielił Szpitalowi długoterminowej pożyczki w wysokości 6 mln zł z terminem spłaty do 2030 r. Zabezpieczeniem pożyczki jest weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2022 r. pozostaje do spłaty 6 000 000 zł (w tym zobowiązanie długoterminowe 5 400 000,00 zł).

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie	Przedział wiekowy		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyt Pekao S.A. (2009 r.)	435 000,00	0,00	0,00
Kredyt Pekao S.A. (2014 r.)	1 230 769,20	1 230 769,20	1 025 641,20
Powiat Wołomiński (2020 r.)	1 500 000,00	1 500 000,00	750 000,00
Powiat Wołomiński (2021 r.)	1 600 000,00	1 600 000,00	2 200 000,00
Zobowiązania długoterminowe	4 765 769,20	4 330 769,20	3 975 641,20

- 3. Zobowiązania krótkoterminowe** na kwotę 37 856 557,58 zł, wzrost wartości w stosunku do 2021 r. o 11 020 020,48 zł, składają się z pozycji:

- 1) kredytów – 1 149 384,60 zł (kredyty wymienione w punkcie „Zobowiązania długoterminowe”, w części przypadającej do spłaty w 2023 r.),
- 2) pożyczek – 1 350 000,00 zł (pożyczki wymienione w punkcie „Zobowiązania krótkoterminowe”, w części przypadającej do spłaty w 2023 r.),
- 3) zobowiązań z tytułu dostaw i usług w kwocie 24 725 927,32 zł,

- 4) zobowiązań z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 4 152 995,03 zł, które obejmują przede wszystkim:
- a) składki ZUS od wynagrodzeń za 2022 rok, płatne w 2023 roku, a zaliczone w koszty roku 2022 r.,
 - b) zaliczka na podatek dochodowy od wynagrodzeń za 2022 r., płatna w 2023 roku,
 - c) podatek VAT za grudzień 2022 r., płatny w następnym roku.
- 5) zobowiązań z tytułu wynagrodzeń – 3 621 758,37 zł; są to głównie wynagrodzenia za grudzień 2022, płatne w styczniu następnego roku,
- 6) innych zobowiązań – 2 050 337,22 zł (m.in. z otrzymanych wadów, potrąceń z list płac, rozliczenia zakupów aktywów trwałych, z rozliczeń rezydentów i stażystów oraz innych rozrachunków).
- 7) funduszy specjalnych – 806 155,04 zł, z tytułu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

4. Rozliczenia międzyokresowe – 116 430 366,38 zł.

Zgodnie z art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw w 2012 roku przeniesiono na rozliczenia międzyokresowe przychodów kwotę odpowiadającą niezamortyzowanej części początkowej wartości aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych

z dotacji, która zwiększała przed dniem 1 lipca 2011 r. fundusz założycielski Szpitala. Celem wprowadzenia tej regulacji było ujednolicenie prezentowania w sprawozdaniach finansowych SPZOZ składników majątkowych o tym samym charakterze, otrzymanych przez SPZOZ:

- 1) przed wejściem w życie ustawy o działalności leczniczej oraz
- 2) po tym terminie.

Na rozliczenia międzyokresowe przychodów przeniesiono równowartość składników majątkowych, spełniających wymagania art. 41 ustawy o rachunkowości, na podstawie których dokonuje się tych rozliczeń. Dokonując przeniesienia brano pod uwagę, czy w momencie otrzymania składników majątkowych lub środków na ich sfinansowanie, przy założeniu braku przepisów szczególnych, SPZOZ zakwalifikowałby ich równowartość na zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów zgodnie z art. 41 ustawy o rachunkowości.

5.2 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Rachunek Zysków i Strat

A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi: 128 803 287,07 zł.

1. Przychody ze sprzedaży produktów: 128 821 318,25 zł.

W pozycji tej ujęte są przychody dotyczące roku 2022.

Sprzedaż związana z działalnością medyczną stanowi 98,8% sprzedaży ogółem. Pozostała sprzedaż, na kwotę 1 581 574,68 zł, są to m. in. przychody z tytułu wynajmu lokali, rozmowy telefoniczne, opłaty za parking, badania kliniczne itp.

Ogółem, w stosunku do roku ubiegłego, przychody są niższe o ok. 3,9%, to jest o 5,3 mln zł. Spadek ten wynika przede wszystkim ze znacznego zmniejszenia kontraktów przyznawanych Szpitalowi związanych z pandemią COVID-19, co tylko częściowo zostało skompensowane lepszym wykorzystaniem potencjału Szpitala wynikającego m. in. ze zwiększenia wartości wyceny punktu rozliczeniowego świadczonych procedur. W zakresie realizacji świadczeń dla obywateli Ukrainy NFZ przekazał w ramach ryczału PSZ na oddziałach szpitalnych kwotę 223 609,98 zł oraz w pozostałych jednostkach szpitala 630 990,11 zł.

2. Zmiana stanu produktów: -18 031,18 zł.

Jest to korekta przychodów wynikająca z faktu, iż w kosztach działalności według rodzajów wykazuje się wszystkie koszty bezpośrednie i pośrednie dotyczące danego okresu oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów, nawet jeśli przychód z tego tytułu przypisany jest do innego okresu. Pozycja ta ma odniesienie do aktywów bilansu, gdzie wykazane jest np. rozliczenie ubezpieczeń, licencji, pobytu pacjentów na przełomie roku, na leczenie których zostały poniesione koszty, a nie osiągnięto jeszcze przychodu.

B. Koszty działalności operacyjnej: 141 160 296,82 zł.

Koszty działalności operacyjnej wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 2,8 %. Wzrost ten spowodowany jest głównie wzrostem kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych, wzrostem kosztu usług obcych, głównie kontraktów lekarskich.

Koszty działalności operacyjnej składają się z pozycji:

1. Amortyzacja – 4 996 326,81 zł, nieznaczny spadek,
2. Zużycie materiałów i energii – 23 253 125,59 zł, spadek o 4,2%,
3. Usługi obce – 46 192 176,71 zł, wzrost o 8,7%,
4. Podatki i opłaty – 363 035,10 zł, spadek o 26,1%,
5. Wynagrodzenia – 54 735 358,63 zł, wzrost o 1,3%.
6. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia – 10 969 668,22 zł, wzrost o 6,0%.
7. Pozostałe koszty rodzajowe – 650 605,76 zł, nieznaczny spadek.

**Koszty zatrudnienia
w roku 2022 w porównaniu do roku 2021**

Koszty zatrudnienia:	2022	2021	Różnica zł	Różnica %
Wynagrodzenia osobowe	49 910 014,71	48 752 404,55	1 157 610,16	2,4
Wynagrodzenia bezosobowe	4 825 343,92	5 260 031,88	-434 687,96	-8,3
Ubezpieczenia społeczne	9 586 712,46	9 164 204,33	422 508,13	4,6
Inne świadczenia (w tym odpis na ZFŚS i odzież ochronna)	1 382 955,76	1 187 444,93	195 510,83	16,5
Kontrakty lekarskie, pielęgniarskie, ratowników medycznych	33 138 649,69	30 826 715,47	2 311 934,22	7,5
PFRON	121 590,00	248 441,00	-126 851,00	-51,1
Razem koszty zatrudnienia (z pochodnymi):	98 965 266,54	95 439 242,16	3 526 024,38	3,7

C. Zysk ze sprzedaży: -12 357 009,75 zł.

Poziom kształtowania się przychodów operacyjnych oraz kosztów operacyjnych spowodował stratę na sprzedaży w wysokości 12 357 009,75 zł. Główną przyczyną był szybszy od poziomu wzrostu przychodów wzrost kosztów. Chodzi przede wszystkim o koszty zatrudnienia pracowników, w szczególności personelu medycznego – zarówno etatowych, jak i kontraktowych. Spowodowany on był ogólnokrajowym niedoborem personelu medycznego, szczególnie lekarzy i pielęgniarek, który generuje presję płacową, ale przede wszystkim przepisami wprowadzającymi znaczące podwyżki wynagrodzeń dla wybranych grup pracowników medycznych, poprzez ustawę o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustawę o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wysokości zasadniczego wynagrodzenia miesięcznego lekarzy i lekarzy dentyistów odbywających specjalizację w ramach rezydentury. Wpływ na wzrost wynagrodzeń miała też sytuacja związana z pandemią COVID-19. Podwyżki wygenerowane ww. przepisami pociągnęły za sobą roszczenia płacowe innych grup zawodowych oraz pracowników kontraktowych. Należy również zwrócić uwagę na efekt wysokiego poziomu inflacji, czyli przede wszystkim znaczny wzrost kosztów (ceny materiałów i usług).

D. Pozostałe przychody operacyjne: 6 061 037,99 zł.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują m. in. pozycje:

1. Zaliczona do przychodów równowartość odpisów amortyzacyjnych od uzyskanych nieodpłatnie środków trwałych – 3 774 834,02 zł.
2. Dary rzeczowe i darowizny pieniężne – 1 185 387,55 zł, w tym dary rzeczowe, na cele związane z sytuacją wywołaną pandemią Covid-19; Szpital w 2022 r. otrzymał dary rzeczowe, przede wszystkim środki ochrony indywidualnej: 995 898,06 zł.
3. Rozwiązanie odpisu aktualizującego, związanego z wydaniem materiałów, dla których był utworzony odpis – 315 223,63 zł.
4. Refundacja kosztów (wynagrodzenie dla kierowników specjalizacji oraz Fundusz Interwencyjny) – 214 712,26 zł.
5. Dotacje – 180 509,70 zł, w tym dotacja Powiatu Wołomińskiego na kształcenie personelu medycznego oraz na Powiatową Szkołę Rodzenia, dopłata z KFS.
6. Korekta PFRON za lata 2019-2022 – 137 792,00 zł.
7. Rozwiązanie rezerwy w związku z brakiem możliwości wypłaty świadczenia (przedawnienie) – 43 934,44 zł.
8. Wyegzekwowane kary umowne – 29 517,18 zł.
9. Korekty z lat ubiegłych (NFZ) – 46 327,68 zł.
10. Otrzymane koszty postępowań sądowych – 10 624,41 zł.
11. Przychody w związku z przedawnieniem zobowiązań – 11 180,28 zł.
12. Rozwiązanie odpisu aktualizującego w związku z zapłatą lub rozliczeniem należności) – 19 471,00 zł.
13. Umorzenie rekompensat za odzyskiwanie należności – 30 437,68 zł.
14. Korekty faktur kontraktowych za 2021 – 32 580,00 zł.
15. Wynagrodzenie płatnika zgodnie z ordynacją podatkową – 19 126,49 zł.
16. Pozostałe – 9 379,67 zł.

E. Pozostałe koszty operacyjne: 977 061,98 zł.

Pozostałe koszty operacyjne były w 2022 roku niższe niż w roku ubiegłym o 1 856 796,40 zł.

F. Wynik finansowy na działalności operacyjnej: strata w wysokości 7 273 033,74 zł.

Wynik ten jest niższy od analogicznego wyniku roku poprzedniego o 8 294 305,42 zł.

G. Przychody finansowe: 237 748,10 zł, co daje spadek o 31,2% (o 107 946,75 zł).

H. Koszty finansowe

Koszty finansowe wyniosły 1 049 908,70 zł i zmniejszyły się w stosunku do roku 2021 o 13,5%.

I. Strata brutto: 8 085 194,34 zł.

J. Podatek dochodowy od osób prawnych: **0,00** zł.

K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty): **0,00** zł.

L. Zysk/strata netto roku obrotowego: strata w wysokości **8 085 194,34** zł.

5.3 Roczne sprawozdanie finansowe za 2022 rok – Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2022 r. w osobach, w rozdziale na płci, w porównaniu do 31 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.		
		Ogółem	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem,	631	666	566	100
w tym:				
Lekarze,	67	75	53	22
w tym:				
- lekarze medycyny bez specjalizacji	3	1	1	
- lekarze medycyny z I° specjalizacji	1	1	1	
- lekarze medycyny z II° specjalizacji	17	19	11	8
- lekarze medycyny rezydenci	23	27	21	6
- lekarze medycyny stażyści	23	27	19	8
Farmaceuci	2	3	2	1
Mgr analityk*)/diagnosta	6	5	5	
Pielęgniarki	204	225	221	4
Położne	29	31	31	
Technicy farmacji	4	3	3	
Technicy RTG	1	1	1	
Pozostały personel medyczny z wyższym i średnim wykształceniem	94	90	76	14
Personel administracji, ekonomiczny i techniczny	101	103	89	14
Pracownicy gospodarczy i obsługi	123	130	85	45

*) uwzględnione są osoby z innym wykształceniem niż mgr analityk, ale pracujące na tym stanowisku – dotyczy Zakładu Bakteriologii

Przeciętny stan zatrudnienia w 2022 r. w przeliczeniu na etaty, w podziale na grupy zawodowe, w ujęciu ogólnym

Grupy zawodowe	Przeciętna liczba pełnych etatów	Przeciętna liczba niepełnych etatów	Łącznie
Lekarze medycyny	64,49	5,93	70,42
Inny personel wyższy	20,25	0,86	21,11
Administracja	100,66	0,97	101,63
Pielęgniarki	195,08	9,49	204,57
Położne	28,92	0,5	29,42
Inny personel średni	80,32	1	81,32
Personel niższy	33,75	0,17	33,92
Pracownicy gosp. i techniczni	91,99	0	91,99
RAZEM	615,46	18,92	634,38

6. Statystyka pacjentów

Poniższa tabela przedstawia liczbę pacjentów (przyjęć lub wizyt) z poszczególnych gmin Powiatu Wołomińskiego i innych powiatów, dla których Szpital w Wołominie wykonał świadczenia zdrowotne w 2022 roku, w podziale na zakresy oraz porównawczo – liczbę pacjentów (przyjęć lub wizyt), którym udzielono pomocy w latach 2020 - 2021:

Liczba przyjęć, wizyt lub zabiegów z poszczególnych gmin Powiatu Wołomińskiego i innych powiatów

Wyszczególnienie	SOR	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	Oddziały szpitalne	Poradnie specjalist.	Endoskopia	Rehabilitacja	Dializy
Dąbrówka	527	332	276	950	20	80	282
Jadów	302	176	217	1 012	13	-	1 197
Klembów	938	1 131	597	3 268	66	548	168
Kobyłka	2 746	4 959	1 466	8 684	377	2 550	1 091
Marki	1 565	1 267	835	1 740	35	60	456
Poświętne	607	711	334	2 363	21	729	170
Radzymin	2 257	1 671	1 348	3 894	49	322	1 701
Strachówka	150	103	91	514	6	10	113
Tłuszcz	1 290	1 178	903	5 409	122	354	980
Wołomin	6 116	8 096	3 426	31 833	910	7 915	3 374
Ząbki	1 567	640	847	2 444	69	126	1 376
Zielonka	1 289	408	839	1 946	135	142	904
Gminy Powiatu Wołomińskiego	19 354	20 672	11 179	64 057	1 823	12 836	11 812
Inne powiaty	3 273	1 190	3 876	6 471	183	550	5 456
Liczba pacjentów RAZEM w 2022	22 627	21 862	15 055	70 528	2 006	13 386	17 268
Liczba pacjentów RAZEM w 2021	24 699	18 269	13 935	64 972	1 628	12 590	17 387
Liczba pacjentów RAZEM w 2020	20 273	14 811	13 127	50 086	811	7 558	19 924

Znacząco wzrosła liczba pacjentów tak hospitalizowanych jak i przyjmowanych w NPL, poradniach specjalistycznych, pracowni endoskopii oraz rehabilitacji. Spadła tylko liczba pacjentów przyjmowanych w SOR oraz ilość przeprowadzonych dializ.

Ponad 87% przyjmowanych pacjentów to mieszkańcy Powiatu Wołomińskiego, a pozostałe niespełna 13% stanowią pacjenci innych powiatów.

7. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Wołominie na kolejne lata

Przygotowany przez Szpital w Wołominie program naprawczy, zgodnie z regulacjami ustawowymi (art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej) opiera się na rocznym sprawozdaniu finansowym Szpitala w Wołominie za 2022 rok, które zostało zatwierdzone przez Radę Powiatu Wołomińskiego, danych z ewidencji księgowej Szpitala oraz danych statystycznych.

Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie wdraża oraz będzie kontynuował w latach następnych plan naprawczy działalności medycznej oraz niemedykowej. W obecnej sytuacji w jakiej znajdują się szpitale powiatowe w całej Polsce działania te mogą jedynie doprowadzić do zmniejszania kosztów funkcjonowania oraz strat jakie szpital przez wiele ostatnich lat notował, i które doprowadziły dzisiaj szpital do bardzo trudnej sytuacji finansowej przejawiającej się w braku płynności finansowej i ogromnych zobowiązań wymagalnych oraz obciążenia podatkowego dla zobowiązań wymagalnych których termin spłaty został przekroczony o 90 dni, które zostało wprowadzone w 2020 roku. Zasilenie w postaci pożyczki na uregulowanie zaległych zobowiązań finansowych przez Powiat Wołomiński spowodowało tylko chwilową zmianę wizerunku Szpitala wśród dostawców materiałów i usług w zakresie zaległych zobowiązań finansowych.

Trudnym do osiągnięcia będzie zrównoważenie przychodów z kosztami czyli nie generowanie straty, bez zmiany podejścia do wyceny świadczeń medycznych, dlatego też zaplanowano ujemne wyniki finansowe w latach będących przedmiotem planu naprawczego.

Najistotniejszym zagadnieniem jest położenie nacisku na poprawę płynności finansowej Szpitala, co uwiarygodni naszą pozycję wśród kontrahentów, jako dobrego płatnika w obrocie gospodarczym. Będzie to miało przełożenie także na podejście do przetargów ogłaszanych przez Szpital, a niejednokrotnie także na poziom cen.

Najważniejszym i podstawowym zadaniem programu naprawczego na lata 2023-2025 jest próba utrzymania dostępności usług dla mieszkańców powiatu wołomińskiego pomimo niesprzyjających warunków finansowych w tym zatorów płatniczych, wynikających głównie z wysokiego poziomu inflacji.

Pomimo zwiększonych choć niewystarczających wpływów z NFZ wynikających z wyższej wyceny niektórych świadczeń w zakresach związanych z: neonatologią, chorobami wewnętrznymi, chirurgią ogólną i ginekologią oraz pomocą uzyskaną od organu założycielskiego, wynik finansowy wynikający z rosnących kosztów w latach obejmujących niniejszy program naprawczy pozwala tylko na założenie zmniejszenia straty bez możliwości uzyskania zysku.

W związku z przekalkulowaniem i zwiększeniem o około 8% przez NFZ wartości umów dla wszystkich rodzajów świadczeń w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2023 roku przedstawiamy uaktualnioną wersję prognozy w stosunku do przedstawionej w dokumencie „Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2022” z 31 maja 2023.

7.1 Prognoza finansowa na lata następne

**Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej
prognozowanej na lata 2023-2025**

Grupa	Wskaźnik	2023		2024		2025	
		Wartość wskaźnika	ocena punktowa	Wartość wskaźnika	ocena punktowa	Wartość wskaźnika	ocena punktowa
Wskaźniki zyskowności	zyskowność netto	-2,37%	0	-0,76%	0	-0,32%	0
	wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-1,68%	0	-0,37%	0	0,04%	3
	wskaźnik zyskowności aktywów	-2,38%	0	-0,76%	0	-0,33%	0
	Razem wartość punktów	0		0		3	
Wskaźniki płynności	wskaźnik bieżącej płynności	0,43	0	0,41	0	0,38	0
	wskaźnik szybkiej płynności	0,36	0	0,34	0	0,31	0
	Razem wartość punktów	0		0		0	
Wskaźniki efektywności	wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31	3	29	3	26	3
	wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	56	7	47	7	42	7
	Razem wartość punktów	10		10		10	
Wskaźniki zadłużenia	wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	34,47%	10	28,75%	10	28,96%	10
	wskaźnik wypłacalności	-2,91	0	-2,63	0	-2,51	0
	Razem wartość punktów	10		10		10	
Łączna wartość punktów		20		20		23	

Rachunek zysków i strat			PROGNOZA		
Wyszczególnienie			2023	2024	2025
			1	2	3
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		155 442 301,95	177 790 500,00	188 904 000,00
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody ze sprzedaży produktów		155 467 301,95	177 816 000,00	188 930 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-25 000,00	-25 500,00	-26 000,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej		165 432 935,08	184 046 874,35	195 902 744,55
I.	Amortyzacja		8 787 824,02	7 049 610,60	8 592 920,29
II.	Zużycie materiałów i energii		25 449 630,11	30 738 000,00	32 736 000,00
III.	Usługi obce		50 443 854,59	56 594 000,00	60 273 000,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		741 819,27	637 000,00	678 000,00
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia		65 607 262,11	73 439 121,46	77 219 121,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		13 628 444,99	14 718 142,29	15 475 702,80
	- emerytalne		5 976 859,73	6 454 754,89	6 786 988,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		774 100,00	871 000,00	928 000,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży /A-B/		-9 990 633,13	-6 256 374,35	-6 998 744,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne		8 315 399,31	6 765 696,40	8 304 755,93
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje		285 000,00	285 000,00	285 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne		8 030 399,31	6 480 696,40	8 019 755,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 081 060,28	1 189 000,00	1 226 000,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		252 000,00	277 000,00	305 000,00
III.	Inne koszty operacyjne		829 060,28	912 000,00	921 000,00
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej /C+D-E/		-2 756 294,10	-679 677,95	80 011,38
G.	Przychody finansowe		271 350,20	277 000,00	295 000,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
	a) od jednostek pozostałych, w tym:				
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II.	Odsetki, w tym:		271 350,20	277 000,00	295 000,00
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostek powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		1 274 132,10	876 301,71	880 712,85
I.	Odsetki, w tym:		1 274 132,10	876 301,71	880 712,85
	- dla jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	- w jednostkach powiązanych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne				
I.	Zysk/Strata brutto /F+G-H/		-3 759 076,00	-1 278 979,66	-505 701,47
J.	Podatek dochodowy		122 112,00	122 000,00	122 000,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk/Strata netto /I-J-K/		-3 881 188,00	-1 400 979,66	-627 701,47

BILANS		PROGNOZA		
AKTYWA		2023	2024	2025
		1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE		150 694 877,19	178 110 146,35	173 861 816,42
I. Wartości niematerialne i prawne		134 376,73	98 522,61	56 576,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2. Wartość firmy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne		134 376,73	98 522,61	56 576,53
4. Zaliczki na wartości prawne				
II. Rzeczowe aktywa trwałe		150 560 500,46	178 011 623,74	173 805 239,89
1. Środki trwałe		120 771 051,56	148 470 479,83	149 799 505,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		88 650 162,25	121 871 958,68	118 030 342,25
c) urządzenia techniczne i maszyny		14 562 173,66	12 267 732,52	10 717 674,01
d) środki transportu		681 773,19	626 330,95	460 004,22
e) inne środki trwałe		8 876 942,46	5 704 457,68	12 591 485,14
2. Środki trwałe w budowie		29 789 448,90	29 541 143,91	24 005 734,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III. Należności długoterminowe				
1. Od jednostek powiązanych				
2. Od pozostałych jednostek				
IV. Inwestycje długoterminowe				
1. Nieruchomości				
2. Wartości niematerialne i prawne				
3. Długoterminowe aktywa finansowe				
a) w jednostkach powiązanych				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach				
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne długoterminowe aktywa finansowe				
4. Inne inwestycje długoterminowe				
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				
B. AKTYWA OBROTOWE		19 560 000,00	19 157 700,00	18 772 869,00
I. Zapasy		3 000 000,00	3 090 000,00	3 182 700,00
1. Materiały		3 000 000,00	3 090 000,00	3 182 700,00
2. Półprodukty i produkty w toku				
3. Produkty gotowe				
4. Towary				
5. Zaliczki na dostawy				
II. Należności krótkoterminowe		15 210 000,00	14 753 700,00	14 311 089,00
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				
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
2. Należności od pozostałych jednostek		15 210 000,00	14 753 700,00	14 311 089,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		14 300 000,00	13 871 000,00	13 454 870,00
- do 12 miesięcy		14 300 000,00	13 871 000,00	13 454 870,00
- powyżej 12 miesięcy				
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		150 000,00	145 500,00	141 135,00
c) inne		760 000,00	737 200,00	715 084,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 200 000,00	1 164 000,00	1 129 080,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 200 000,00	1 164 000,00	1 129 080,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje				
- inne papiery wartościowe				
- udzielone pożyczki				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 200 000,00	1 164 000,00	1 129 080,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 200 000,00	1 164 000,00	1 129 080,00
- inne środki pieniężne				
- inne aktywa pieniężne				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		150 000,00	150 000,00	150 000,00
AKTYWA RAZEM		170 254 877,19	197 267 846,35	192 634 685,42

8. Prognoza wpływu prowadzonych i planowanych działań inwestycyjnych na rozwój w latach następnych

Ogromne znaczenie dla jednostki, w tym jego przyszłej sytuacji finansowej mają realizowane i planowane inwestycje.

Podjęte działania dot. rozbudowy Szpitala wpłyną na możliwości pozyskania środków na wykonywanie nowych procedur. Nowe umowy zarówno z NFZ jak i innymi podmiotami zwiększą możliwości pozyskania dodatkowych przychodów dla Szpitala. W oparciu o nowocześniejsze wyposażenie w sprzęt medyczny oraz poszerzenie jego bazy będzie możliwe realizowanie procedur o korzystniejszym współczynniku dochodowym. Pozwoli to na pokrycie rosnących kosztów obsługi i utrzymania wynikających ze zwiększenia powierzchni i wyposażenia oraz poprawi stosunek przychodów do kosztów całego szpitala.

Do działań, które w znacznym stopniu w obecnej chwili podniosły opłacalność realizowanych świadczeń należą w szczególności zakończone działania:

- Uruchomienie Przychodni Podstawowej Opieki Zdrowotnej (POZ) zlokalizowanej w budynku B zrealizowanej inwestycji rozbudowy szpitala. Celem tego działania oprócz kompleksowej opieki dla mieszkańców w jednej lokalizacji jest odciążenie SOR oraz Przychodni Specjalistycznej. Usprawni to w znaczny sposób działanie tych jednostek jak i umożliwi dostęp do świadczeń dla pacjentów wymagających odpowiedniej opieki w dedykowanych do tego celu jednostkach.
- Poszerzenie bazy lokalowej umiejscowionej w budynku B realizowanej inwestycji pozwala na rozszerzenie zaplecza wielu poradni i pracowni, przez co zwiększa się oferta świadczeń w tym diagnostyki w szczególności w zakresie: diagnostyki kardiologicznej (próby wysiłkowe, Holter ciśnieniowy i EKG), pracownia USG, poradni specjalistycznych (leczenia bólu kręgosłupa, chirurgii onkologicznej, onkologicznej, gastroenterologicznej, endokrynologicznej, dziecięcych: ortopedycznej, preluksacyjnej, alergologicznej, neonatologicznej). Przyznane kontrakty nie tylko zwiększa zakres świadczeń i przychody, ale także pozwala na ustabilizowanie przychodów poprzez ich dywersyfikację.

Do działań, które w znacznym stopniu podniosą opłacalność realizowanych świadczeń należą w szczególności działania:

- Uruchomienie Zakładu Diagnostyki Obrazowej w pomieszczeniach budynku A realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala w tym wyposażenie w rezonans magnetyczny i aparaturę RTG pozwoli nie tylko na poprawę bezpieczeństwa świadczenia usług, ale także pozwoli na rozszerzenie dostępnych świadczeń w szczególności: chorób piersi przy pomocy mammografu, kardiologii inwazyjnej. Uruchomienie realizacji przez szpital wyżej dochodowych procedur realizowanych za pomocą w/w sprzętu w znaczący sposób powinno wpłynąć na poprawę sytuacji finansowej.
- Zwiększenie ilości sal operacyjnych w związku z realizacją budowy nowego Bloku Operacyjnego w prowadzonej inwestycji nie tylko pozwoli na wzrost ilości przeprowadzanych obecnie zabiegów w ramach np.: endoprotezoplastyki jak i ginekologii,

ale także pozwoli na uruchomienie realizowanych w cyklu ciągłym procedur chirurgii kręgosłupa w ramach kontraktu chirurgii urazowo-ortopedycznej, chirurgii naczyniowej czy urologicznej w ramach kontraktu chirurgii ogólnej, co w znaczącej skali poprawi udział procedur wysokodochodowych.

- Zwiększenie bazy lokalowej dzięki inwestycji pozwala także na planowane rozszerzenie już uruchomionego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego na bazie przystosowanych pomieszczeń obecnie wykorzystywanych przez Oddział Chorób Wewnętrznych po jego przeniesieniu do nowej lokalizacji. Uruchomienie Zakładu Opiekuńczo Leczniczego to wyjście naprzeciw potrzeb wynikających z ciągłego starzenia się społeczeństwa poprzez zwiększenie oferty dla ludzi w podeszłym wieku z terenu powiatu wołomińskiego. Zmniejszenie kosztów funkcjonowania oddziałów przedłużających hospitalizację pacjentów w podeszłym wieku niepotrzebujących opieki szpitalnej jak i zwiększenie przychodów z rozszerzonej działalności.

Rozszerzenie bazy lokalowej to także możliwość zapewnienia kompleksowej, różnorodnej opieki dla pacjentów powiatu wołomińskiego. Wraz ze zwiększeniem bazy łóżkowej wystąpi konieczność zatrudnienia wyspecjalizowanej kadry medycznej, co będzie mieć wpływ na zwiększenie atrakcyjności zasobów Powiatu.

9. Działania naprawcze

9.1 Przebieg realizacji Programu Naprawczego na lata 2021 – 2023:

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
1.	Minimalizacja zakażeń wirusem SARS-CoV-2	Wprowadzanie niezbędnych zmian organizacyjnych. Przygotowanie i wdrażanie procedur, prowadzenie szkoleń w oparciu o pracę Zespołu do spraw zakażeń koronawirusem.	Na bieżąco do ustania zagrożenia.	Dyrektor, Zespół do spraw zakażeń koronawirusem Z-cy Dyrektora, ordynatorzy i kierownicy jednostek	Zmniejszenie przypadków zakażenia wirusem SARS-CoV-2 skutkujących zakłóceniami w prawidłowym funkcjonowaniu wszystkich jednostek organizacyjnych szpitala.	Działanie zrealizowane
2.	Likwidacja zaległych zobowiązań wymagalnych. W pierwszej kolejności podlegających obowiązkowi podatkowemu, który wynika z 90 dniowego przekroczenia terminu płatności	Złożenie wniosku do Starosty Powiatu Wołomińskiego o udzielenie pożyczki w wysokości 6 mln zł (druga część pożyczki ujęta w programie naprawczym na lata 2019-2021 Zaciągnięcie kredytu w rachunku bankowym szpitala w wysokości 2 mln.	I kwartał 2021 r.	Dyrektor, Z-ca Dyrektora ds. Finansowych	Zmniejszenie kosztów odsetek od niezapłaconych zobowiązań i kosztów rekompensat za odzyskiwanie należności. Wylimitowanie kosztów wynikających ze zobowiązań podatkowych z przekroczonym terminem płatności zobowiązań wymagalnych ponad 90 dni. Poprawa wskaźników finansowych Szpitala. Poprawa WF w latach 2021 – 2022	Zrealizowane w ramach kwoty zaciągniętej pożyczki

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
3.	Zabezpieczenia się przed skutkami niepożądanych zdarzeń medycznych w postaci wysokich roszczeń odszkodowawczych	Analiza ex post zdarzeń niepożądanych i na ich podstawie uzupełnianie procedur postępowania, stosowanie audytu wewnętrznego w przypadku wystąpienia zdarzeń niepożądanych, organizowanie szkoleń dla lekarzy, analiza polityki ubezpieczeniowej Szpitala.	Na bieżąco	Dyrektor, Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa	Powstrzymanie dalszych kosztów rent i odszkodowań za błędy medyczne.	Opracowano niezbędne procedury Działanie kontynuowane na bieżąco
4.	Racjonalizacja kosztów badań diagnostycznych kierowanych na zewnątrz lub wykonywanych w pracowniach szpitala przez innego lekarza.	Nadzór nad kosztami badań zlecanymi na zewnątrz, doposażenie szpitala w sprzęt medyczny pozwalający wykonać badania na miejscu, wykonywanie badań diagnostycznych podczas wizyty pacjenta w poradni specjalistycznej	Wdrożenie nadzoru – I kw. 2020 r., doposażenie – od IV kw. 2019 r. do IV kw. 2021 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Z-ca Dyrektora ds. Finansowych, Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno- Eksploatacyjnych, ordynatorzy i kierownicy jednostek	Racjonalizacja kosztów zewnętrznych badań diagnostycznych, poprawa rentowności świadczeń w Przychodni specjalistycznej Oszczędność w kosztach ok. 300 tys. zł rocznie	Działanie zrealizowane i kontynuowane na bieżąco
5.	Poszerzenie zakresu udzielanych usług Oddziału Ginekologiczno-Położniczego o hospitalizację z zakresu endokrynologii ginekologicznej.	Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne uprawnienia.	2021 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Ordynator Oddziału	Poszerzenie zakresu usług dostępnych dla pacjentek powiatu. Zwiększenie opłacalności pracy oddziału poprzez zwiększenie obłożenia.	Działanie zrealizowane IV kwartał 2021

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
6.	Poszerzenie zakresu udzielanych usług Oddziału Położniczego o procedurę jednodniową dla pacjentek ciężarnych.	Wprowadzenie hospitalizacji z zakresu edukacji dla pacjentek ciężarnych z nieprawidłowymi wartościami glikemii – procedura jednodniowa realizowana w formie edukacyjnej.	2021 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Ordynator Oddziału	Poszerzenie zakresu usług dostępnych dla pacjentek powiatu. Zwiększenie opłacalności pracy oddziału poprzez zwiększenie obłożenia.	Działanie zrealizowane I kwartał 2022
7.	W ramach zakładu Bakteriologii wprowadzenie nowych procedur diagnostycznych (biologia molekularna)	Zwiększenie potencjału i poszerzenie oferty Laboratorium	2021 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Kierownik Zakładu Bakteriologii.	Wprowadzenie nowych procedur diagnostycznych (biologia molekularna) mają na celu szersze wykorzystanie posiadanego aparatu GeneXpert.	Działanie zrealizowane
8.	W ramach zakładu Bakteriologii wprowadzenie metody klasycznej rt –PCR w diagnostyce COVID -19	Zwiększenie potencjału Laboratorium, poszerzenie oferty, prowadzenie testów w diagnostyce COVID-19	2021 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Kierownik Zakładu Bakteriologii.	Poszerzenie zakresu niezbędnej diagnostyki	Działanie zrealizowane
9.	Budowa i rozbudowa Szpitala w Wołominie, obejmująca budowę budynku B i jego wyposażenie, tunelu komunikacyjnego, budowę rozdzielni elektrycznej oraz budowę budynku A.	I etap rozbudowy Szpitala w Wołominie tj. wybudowanie, pod klucz wyposażonego budynku B wraz z tunelem komunikacyjnym oraz budynku A.	I kwartał 2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Docelowo możliwość zapewnienia nowoczesnych warunków leczenia ambulatoryjnego, rozwój diagnostyki obrazowej i innych świadczeń, odciążenie lokalowe budynku głównego.	Budowa i rozbudowa Szpitala w Wołominie, obejmująca budowę budynku B i jego wyposażenie, tunelu komunikacyjnego, budowę rozdzielni elektrycznej oraz budowę budynku A Działanie zrealizowane Styczeń 2023

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
10.	Przebudowa organizacyjna SOR.	Odizolowanie SOR od osób postronnych, które nie uczestniczą w procesie udzielania świadczeń medycznych na SOR (zamknięcie poszczególnych stref). Realizacja możliwa po zakończeniu inwestycji w nowe budynki A i B Szpitala.	I kwartał 2024 r. w zakresie przebudowy	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Kierownik SOR, Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Usprawnienie codziennej pracy lekarzy oraz prawidłowej i rzetelnej opieki nad pacjentem zgłaszającym się do SOR.	Przebudowa organizacyjna SOR – zadanie zrealizowane przy obecnych możliwościach lokalowych. Pozostała część zadania do realizacji do 2025 r.
11.	Przebudowa Apteki Szpitalnej.	Pomieszczenia przeznaczone do przebudowy znajdują się na parterze budynku głównego Szpitala.	2022 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Celem inwestycji jest przebudowa i dostosowanie Apteki Szpitalnej do obecnie obowiązujących przepisów budowlanych, sanitarno-higienicznych i bhp, a także wymogów specjalistycznych.	Zadanie zrealizowane grudzień 2022
12.	Remont - modernizacja Oddziału Okulistyki.	Pomieszczenia przeznaczone do przebudowy znajdują się na V piętrze budynku głównego Szpitala w południowo-wschodnim skrzydle	2022 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Zwiększenie oferty dla pacjentów Poprawa warunków lokalowych	Zadanie zrealizowane grudzień 2022
13.	Wyodrębnienie specjalistycznej poradni leczenia bólu kręgosłupa	Na bazie zespołu lekarzy Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii z uwzględnieniem inwestycji w niezbędny sprzęt medyczny.	2022 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Ordynator Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii	Poszerzenie zakresu usług dostępnych dla pacjentów powiatu. Oferowanie potrzebnych świadczeń w ramach oferty komercyjnej.	Zadanie zrealizowane Podpisana umowa z NFZ na świadczenia specjalistyczne maj 2022
14.	Kontynuacja i rozwój współpracy w ramach przeprowadzania badań klinicznych na terenie szpitala.	Pozyskanie nowych kontrahentów oraz rozszerzenie zakresu badań z już współdziałającymi podmiotami.	2022 r. – 2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa	Pozyskanie dodatkowych środków finansowych do realizacji zadań statutowych.	Działanie zrealizowane i kontynuowane na bieżąco przychód ponad 240 tys. zł

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
15.	Uruchomienie Przychodni Podstawowej Opieki Zdrowotnej (POZ).	Pomieszczenia przeznaczone do uruchomienia przychodni podstawowej opieki zdrowotnej będą zlokalizowane na terenie budynku B realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala.	2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie zakresu kontraktowania świadczeń z NFZ, odciążenie SOR i Przychodni Specjalistycznej. Uruchomienie opieki w Przychodni POZ (dorośli i dzieci) w rejonie obejmującym 20 000 osób.	Zadanie zrealizowane styczeń 2023
16.	Rozszerzenie zaplecza Poradni Kardiologicznej o Pracownię Diagnostyczną prób wysiłkowych, badań Holtera ciśnieniowego i EKG.	Pomieszczenia przeznaczone do uruchomienia Pracowni diagnostycznej prób wysiłkowych, badań Holtera ciśnieniowego i EKG będą zlokalizowane na terenie budynku B realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala.	2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów Poprawa warunków lokalowych	Zadanie zrealizowane styczeń 2023
17.	Uruchomienie pracowni USG i Biopsji.	Pomieszczenia przeznaczone do uruchomienia pracowni USG i Biopsji będą zlokalizowane na terenie budynku B realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala.	2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów	Zadanie zrealizowane w zakresie pracowni USG styczeń 2023
18.	Utworzenie dodatkowych poradni dziecięcych: ortopedycznej, preluksacyjnej, alergologicznej, endokrynologicznej.	Pomieszczenia przeznaczone do uruchomienia dodatkowych poradni będą dostępne po ukończeniu realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala - budynek B. Złożenie oferty konkursowej do NFZ.	2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów Poprawa warunków lokalowych	Zadanie zrealizowane Podpisana umowa z NFZ na świadczenia specjalistyczne styczeń – czerwiec 2023 dodatkowo na poradnię neonatologiczną

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
19.	Utworzenie dodatkowych Poradni Specjalistycznych: poradni chirurgii onkologicznej, poradni onkologicznej, poradni leczenia szyjki macicy, poradni endokrynologicznej.	Pomieszczenia przeznaczone do uruchomienia dodatkowych poradni będą dostępne po ukończeniu realizowanej inwestycji rozbudowy szpitala - budynek B. Złożenie oferty konkursowej do NFZ.	2023 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów	Zadanie zrealizowane Podpisana umowa z NFZ na świadczenia specjalistyczne czerwiec 2023 dodatkowo uruchomiono poradnię gastroenterologiczną poradnia endokrynologiczna zostanie uruchomiona w październiku 2023
20.	Wprowadzenie procedur z zakresu chirurgii kręgosłupa w ramach kontraktu chirurgii urazowo – ortopedycznej, w tym również zabiegi komercyjne.	Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje.	2023 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów.	Zadanie zrealizowane czerwiec 2022
21.	Wprowadzenie procedur z zakresu chirurgii naczyniowej w ramach kontraktu chirurgii ogólnej: zabiegi na tętnicach szyjnych, zakładanie przetok do dializ, zabiegi wewnątrznaczyniowe.	Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje.	2023 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów	Zadanie zrealizowane w zakresie zakładania dostęp w leczeniu nerkozastępczym Podpisana umowa z NFZ na świadczenia nielimitowane maj 2023

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
22.	Uruchomienie Zakładu Opiekuńczo Leczniczego	Przystosowanie pomieszczeń obecnie wykorzystywane przez Oddział Wewnętrzny po jego przeniesieniu do nowej lokalizacji. Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje. Złożenie oferty konkursowej do NFZ na prowadzenie Zakładu Opiekuńczo Leczniczego.	2023 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Wyjście naprzeciw potrzeb wynikających z ciągłego starzenia się społeczeństwa poprzez zwiększenie oferty dla ludzi w podeszłym wieku z terenu powiatu wołomińskiego. Zmniejszenie kosztów funkcjonowania oddziałów przetrzymujących pacjentów w podeszłym wieku niepotrzebujących opieki szpitalnej. Zwiększenie przychodów z rozszerzonej działalności.	Zadanie zrealizowane Podpisana umowa z NFZ lipiec 2023

9.2 Planowane działania naprawcze na lata 2023 – 2025:

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
1.	Budowa i rozbudowa Szpitala w Wołominie, obejmująca wykończenie pomieszczeń i wyposażenie budynku A.	II etap rozbudowy Szpitala w Wołominie tj. wykończenie pomieszczeń i wyposażenie budynku A.	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Docelowo możliwość zapewnienia nowoczesnych warunków leczenia, rozwój diagnostyki obrazowej i innych świadczeń, odciążenie lokalowe budynku głównego w tym: przeniesienie bloku operacyjnego, oddziału intensywnej terapii, SOR	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania na potrzeby wykończenia i wyposażenia budynku A
2.	Uruchomienie Zakładu Diagnostyki Obrazowej	Wykończenie i wyposażenie pomieszczeń w Budynku A, w tym zakup aparatury RTG oraz rezonansu magnetycznego. Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje.	2025 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów oraz poprawa jakości usług.	Pozyskanie środków na wyposażenie dla SOR i Zakładu diagnostyki obrazowej w wysokości 13 mln zł
3.	Przebudowa organizacyjna SOR.	Odizolowanie SOR od osób postronnych, które nie uczestniczą w procesie udzielania świadczeń medycznych na SOR (zamknięcie poszczególnych stref).	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, Kierownik SOR, Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Usprawnienie codziennej pracy lekarzy oraz prawidłowej i rzetelnej opieki nad pacjentem zgłaszającym się do SOR.	Przebudowa organizacyjna SOR – zadanie zrealizowane przy obecnych możliwościach lokalowych. Pozostała część zadania do realizacji do 2025 r. Pozyskanie środków na wyposażenie dla SOR i Zakładu diagnostyki obrazowej w wysokości 13 mln zł

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
4.	Stworzenie przy Oddziale Neurologii z pododdziałem udarowym Oddziału Rehabilitacji Neurologicznej.	Pomieszczenia przeznaczone do przebudowy znajdują się na II piętrze budynku głównego Szpitala w południowo-wschodnim skrzydle.	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Rehabilitacja neurologiczna jest potrzebna i niezbędna w prawidłowej terapii i powrotu do sprawności osób po przebytych udarach lub wylewie. Uruchomienie pododdziału rehabilitacji neurologicznej przyniesie zwiększenie przychodów o około 2,5 mln zł rocznie.	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania
5.	Remont - modernizacja Oddziału Chorób Wewnętrznych.	Pomieszczenia przeznaczone do przebudowy znajdują się na I i II piętrze budynku obok budynku głównego Szpitala.	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Celem jest dostosowanie pomieszczeń do aktualnych przepisów i standardów, także dla planowanego rozszerzenia ZOL	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania
6.	Kontynuacja i rozwój współpracy w ramach przeprowadzania badań klinicznych na terenie szpitala.	Pozyskanie nowych kontrahentów oraz rozszerzenie zakresu badań z już współdziałającymi podmiotami.	Na bieżąco	Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa	Pozyskanie dodatkowych środków finansowych do realizacji zadań statutowych.	Realizacja już podpisanych umów Prace przy pozyskiwaniu nowych kontrahentów
7.	Zwiększenie bazy pacjentów Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej (POZ) Zwiększenie liczby zadeklarowanych	Działania informacyjne i promocyjne	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Poszerzenie istniejącej liczby zadeklarowanych pacjentów w Przychodni POZ (dorośli i dzieci) w rejonie obejmującym 20 000 osób. Zwiększenie przychodów.	Przeprowadzanie i przygotowania do kolejnych akcji informacyjnych i promocyjnych

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
8.	Tworzenie dodatkowych specjalistycznych poradni dla dzieci i dorosłych w miarę możliwości ich zakontraktowania z NFZ.	Składanie ofert konkursowych do NFZ. Pozyskanie niezbędnego personelu.	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych, Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów Zwiększenie przychodów oraz zmniejszenie kosztów stałych posiadanej bazy poprzez dywersyfikację źródeł przychodu	Śledzenie na bieżąco publikowanych ofert NFZ na świadczenia specjalistyczne
9.	Rozszerzenie diagnostyki chorób piersi przy Poradni Ginekologicznej	Wykończenie i wyposażenie pomieszczeń w Budynku A. Zakup mammografu	2024 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania
10.	Poszerzenie zakresu realizowanych procedur z zakresu chirurgii ogólnej o zabiegi bariatryczne oraz zwieszenie ich ilości oraz regularności wykonywania	Reorganizacja zasobów do zwiększenia częstotliwości wykonywania procedur bariatrycznych	Na bieżąco	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zwiększenie oferty dla pacjentów Zwiększenie przychodów oraz zmniejszenie kosztów stałych posiadanej bazy poprzez dywersyfikację źródeł przychodu	Przygotowywanie harmonogramu regularnych terminów przeprowadzania procedur bariatrycznych
11.	Uruchomienie Oddziału urologicznego przy pozytywnym rozstrzygnięciu konkursu na kontrakt przez NFZ lub pododdziału urologicznego w ramach świadczeń chirurgii ogólnej	Przystosowanie pomieszczeń obecnie wykorzystywane przez Blok Operacyjny po jego przeniesieniu do nowej lokalizacji. Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje. Złożenie oferty konkursowej do NFZ na prowadzenie Oddziału urologicznego.	2025 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zagospodarowanie powierzchni lokalowych po oddaniu nowego budynku, zwiększenie bazy łóżkowej, zwiększenie przychodu, rozszerzenie wachlarza świadczonych usług.	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
12.	Uruchomienie oddziału kardiologicznego z pracownią kardiologii inwazyjnej	Utworzenie oddziału wyposażonego w 29 łóżek w tym 5 łóżek intensywnego nadzoru kardiologicznego oraz pracowni hemodynamiki. Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje. Złożenie oferty konkursowej do NFZ na prowadzenie oddziału kardiologicznego z pracownią kardiologii inwazyjnej.	2025 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Zagospodarowanie powierzchni lokalowych po oddaniu nowego budynku, zwiększenie bazy łóżkowej, zwiększenie przychodu, rozszerzenie wachlarza świadczonych usług.	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania
13.	Remont - modernizacja kuchni szpitalnej.	Przekazanie podmiotowi zewnętrznemu pomieszczeń kuchni szpitalnej w celu dostosowania jej do standardów i przepisów umożliwiających świadczenie usług w zakresie zabezpieczenia w żywienie szpitalne pacjentów hospitalizowanych w oddziałach (forma - długoletni najem) lub wykonanie remontu - modernizacji pomieszczeń kuchennych przez Szpital ze środków dotacyjnych.	2025 r.	Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Eksploatacyjnych	Zabezpieczenie szpitala w ramach wyboru sposobu realizacji dostarczania żywienia dla pacjentów w zależności od opłacalności rozwiązania (prowadzenie własnej jednostki/kuchni szpitalnej lub świadczenie usług przez podwykonawcę na infrastrukturze szpitalnej)	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania

L.p.	Działanie	Forma realizacji	Termin realizacji	Odpowiedzialny	Zakładany efekt	Stan realizacji
14.	Zwiększenie dostępności do uruchomionego Zakładu Opiekuńczo Leczniczego poprzez zwiększenie bazy łóżek o 40	Przystosowanie pomieszczeń obecnie wykorzystywane przez Oddział Wewnętrzny po jego przeniesieniu do nowej lokalizacji. Pozyskanie personelu posiadającego niezbędne kwalifikacje. Podpisanie umowy z NFZ na zwiększoną bazę łóżek	2025 r.	Z- ca Dyrektora ds. Lecznictwa.	Wyjście naprzeciw potrzeb wynikających z ciągłego starzenia się społeczeństwa poprzez zwiększenie oferty dla ludzi w podeszłym wieku z terenu powiatu wołomińskiego. Zmniejszenie kosztów funkcjonowania oddziałów przetrzymujących pacjentów w podeszłym wieku niepotrzebujących opieki szpitalnej. Zwiększenie przychodów oraz zmniejszenie kosztów stałych posiadanej bazy poprzez dywersyfikację źródeł przychodu	Rozpoczęcie procesu pozyskania źródeł finansowania