

Uchwała Nr VIII/71/2024
Rady Powiatu w Jaśle
z dnia 24 października 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia Programu Naprawczego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle na lata 2024-2025 – Aktualizacja.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 t.j.) oraz art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2024. poz. 799 t.j.) Rada Powiatu w Jaśle uchwala co następuje:

§1

Zatwierdza się Program Naprawczy Szpitala Specjalistycznego w Jaśle na lata 2024 – 2025 – Aktualizacja, stanowiący załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU w JAŚLE

Grzegorz Pers

Pt. ulbör.
28.12.2024.

A stylized, handwritten signature in blue ink, consisting of a large, flowing 'S' shape with a horizontal line extending to the right.



SZPITAL SPECJALISTYCZNY W JAŚLE

PROGRAM NAPRAWCZY NA LATA 2024 - 2025

AKTUALIZACJA

Jasło, 2024-09-30

	Wstęp	3
Rozdział 1.	Analiza działalności Szpitala Specjalistycznego w Jaśle	4
1.1.	Struktura organizacyjna	4
1.2.	System zarządzania jakością	7
1.3.	Polityka kadrowa	9
1.4.	Analiza funkcjonowania Szpitala w latach 2021 - 2023	12
Rozdział 2.	Infrastruktura techniczna	20
Rozdział 3.	Analiza ekonomiczno-finansowa	25
3.1.	Wskaźniki i sprawozdanie finansowe	26
3.1.1.	Skrócony bilans	28
3.1.2.	Skrócony rachunek zysków i strat	33
3.2.	Analiza strony kosztowej	34
3.3.	Analiza strony przychodowej	42
Rozdział 4.	Realizacja działań w okresie 2023 i I półrocze 2024	48
4.1.	Optymalizacja kosztów kadrowych	48
4.2.	Optymalizacja infrastruktury i kosztów eksploatacyjnych	49
4.3.	Optymalizacja leczenia - działania zmierzające do zwiększenia przychodów	50
4.4.	Zarządzanie długiem	52
Rozdział 5.	Proponowane działania na lata 2024 - 2025	53
5.1.	Optymalizacja kosztów kadrowych	53
5.2.	Optymalizacja infrastruktury i kosztów eksploatacyjnych	54
5.3.	Optymalizacja leczenia - działania zmierzające do zwiększenia przychodów	55
5.4.	Zarządzanie długiem	58
Rozdział 6.	Zestawienie działań na lata 2024 - 2025	59
	Planowane działania długoterminowe	60
	Podsumowanie	61

Działania określone w Programie Naprawczym na lata 2023 - 2025 miały na celu poprawę parametrów ekonomiczno - finansowych, poprzez działania obejmujące w szczególności zwiększenie efektywności operacyjnej, przez optymalizację przychodów i kosztów.

Ze względu na duże zmiany czynników zewnętrznych, które determinują sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala konieczne jest opracowanie Aktualizacji Programu Naprawczego na lata 2024 – 2025 opartego o aktualne wskaźniki makroekonomiczne.

Dokonano analizy danych historycznych. Została ona przeprowadzona za trzy ostatnie lata obrotowe tj. 2021 - 2023. Opis działań zmierzających do poprawy sytuacji finansowej Szpitala został sporządzony na lata 2024 - 2025.

1.1. Struktura organizacyjna

Na terenie powiatu funkcjonuje Szpital Specjalistyczny w Jaśle, którego Powiat Jasielski jest podmiotem tworzącym.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, wpisany w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000006743.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle jest jedyną placówką udzielającą świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia szpitalnego na terenie Powiatu Jasielskiego. Szpital sprawuje opiekę medyczną w 15 oddziałach szpitalnych i dysponuje 354 łózkami.

Celem działania Szpitala jest prowadzenie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- a) stacjonarnych i całodobowych świadczeń szpitalnych
- b) stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne,
- c) ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych, w tym podstawowej opieki zdrowotnej, a także w zakresie promocji zdrowia.

Główny cel strategiczny Szpitala Specjalistycznego w Jaśle:

Szpital Specjalistyczny w Jaśle świadczący wysokiej jakości usługi zdrowotne, odpowiadające potrzebom obsługiwanej populacji.

Cele szczegółowe:

Uaktualniono priorytety i działania niezbędne do podjęcia oraz terminy ich realizacji.

1. Szpital Specjalistyczny w Jaśle jednostką konkurencyjną, świadczącą kompleksowe, wysokiej jakości usługi medyczne.
2. Szpital Specjalistyczny w Jaśle jednostką posiadającą infrastrukturę spełniającą wymagane standardy.
3. Szpital Specjalistyczny w Jaśle jednostką o stabilnej sytuacji finansowej.
4. Szpital Specjalistyczny w Jaśle jednostką posiadającą pozytywny wizerunek wśród obsługiwanej populacji.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle jest zakwalifikowany do drugiego poziomu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej.

Podstawowym źródłem przychodów szpitala są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

W skład Szpitala Specjalistycznego w Jaśle wchodzi dwa zakłady lecznicze: Centrum Szpitalne Jasło oraz Centrum Ambulatoryjne Jasło.

1. Struktura zakładu leczniczego Centrum Szpitalne:

- Oddział Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Gastroenterologicznym
- Oddział Dermatologiczny
- Oddział Neurologii z Pododdziałem Udarowym
- Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
- Oddział Obserwacyjno-Zakaźny i WZW
- Oddział Pediatrii i Alergologii
- Oddział Neonatologiczny
- Oddział Położniczo-Ginekologiczny
- Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii
- Oddział Ortopedii, Traumatologii, Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki
- Oddział Otolaryngologiczny i Otolaryngologii Dziecięcej
- Oddział Psychiatryczny
- Oddział Geriatryczny i Nadciśnienia Tętniczego
- Oddział Diabetologiczny
- Szpitalny Oddział Ratunkowy wraz z Izbą Przyjęć
 - Transport Sanitarny
- Apteka
- Blok operacyjny
- Prosektorium

2. Struktura zakładu leczniczego Centrum Ambulatoryjne Jasto:

- Centrum Rehabilitacji
 - Poradnia Rehabilitacji
 - Ośrodek Rehabilitacji Diennej
 - Pracownia Fizjoterapii
- Oddział Dzienny Psychiatryczny
- Poradnia Neurologiczna
- Poradnia Dermatologiczna
- Poradnia Diabetologiczna
- Poradnia Endokrynologiczna
- Poradnia Kardiologiczna
- Poradnia Gastroenterologiczna
- Poradnia Reumatologiczna
- Poradnia Alergologiczna
- Poradnia Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej
- Poradnia Urologiczna
- Poradnia Położniczo- Ginekologiczna
- Poradnia Otolaryngologiczna i Otolaryngologii Dziecięcej
- Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc
- Poradnia Zdrowia Psychicznego
- Poradnia Leczenia Uzależnień
- Poradnia Chorób Zakaźnych
- Poradnia Ortopedyczno-Traumatologiczna
- Poradnia Neonatologiczna
- Poradnia Geriatryczna

- Zakład Medycyny Pracy
- Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej
 - Pracownia Hematologii
 - Pracownia Chemii Klinicznej
 - Pracownia Ogólna
- Pracownia Mikrobiologii
- Bank Krwi i Pracownia Serologii Transfuzjologicznej
- Zakład Radiologii i Diagnostyki Obrazowej
 - Pracownia Rentgenodiagnostyki
 - Pracownia Tomografii Komputerowej
 - Pracownia Ultrasonografii
 - Pracownia Mammografii
 - Pracownia Elektroencefalografii
 - Pracownia Elektromiografii
- Pracownia Prób Czynnościowych
- Pracownia Fototerapii
- Gabinet Krioterapii
- Pracownia Audiologiczna
- Pracownia Spirometrii
- Pracownia Endoskopii
- Nocna i Świąteczna opieka w zakresie POZ
- Zespół Kontroli Zakażeń Szpitalnych
- Specjalista ds. Epidemiologii
- Kapelan szpitalny
- Zespół Leczenia Środowiskowego
- Punkt Laktacyjny
- Szkoła Rodzenia
- Poradnia Psychologiczna dla Dzieci i Młodzieży
- Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży
- Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny dla Dzieci i Młodzieży

1.2. System zarządzania jakością

Zapewnienie wysokiej jakości usług to wyzwanie, które stoi przed podmiotami leczniczymi chcącymi funkcjonować na coraz bardziej konkurencyjnym rynku usług zdrowotnych. Oznacza to ciągłe doskonalenie i dopasowanie do potrzeb i wymagań pacjentów. Wysoka jakość opieki zdrowotnej wymaga podejścia kompleksowego, które obejmuje każdy etap udzielania świadczeń medycznych.

Polityka Systemu Zarządzania Jakością jest nadrzędnym elementem strategii funkcjonowania Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, w odniesieniu do świadczonych usług zdrowotnych, które spełniają wymagania i potrzeby pacjentów. Zadanie to jest realizowane między innymi poprzez wdrożenie, utrzymanie i ciągłe doskonalenie Systemu Zarządzania Jakością, spełniającego wymagania normy ISO 9001:2015.

Działając na podstawie art.18 ustawy z dnia 16 czerwca 2023 roku, o jakości w opiece zdrowotnej i bezpieczeństwie pacjenta, Dyrektor Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, Zarządzeniem Nr 63/2024z dnia 27 czerwca 2024 roku, wprowadził wewnętrzny system zarządzania jakością i bezpieczeństwem, zwany „wewnętrznym systemem”. Prowadzenie wewnętrznego systemu, będzie polegać na wdrożeniu, utrzymaniu i usprawnianiu zasad, procedur i metod tego systemu w celu podniesienia standardów opieki a zarządzanie ryzykiem, poprzez jego identyfikację i planowanie metod przeciwdziałania wystąpieniu ryzyka, pozwoli to na jego redukcję, zarówno u pacjentów, jak i u osób świadczących opiekę w celu zapobieżenia wystąpieniu zdarzeń niepożądanych.

Zarządzanie jakością w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle, oparty został na trzech filarach. Filar kliniczny, identyfikuje obszary dla poprawy jakości na podstawie określonych wskaźników takich jak: analizy zdarzeń niepożądanych i niezgodności, analizy zgonów pacjentów nie będących w stanach terminalnych i zgonów okołoperacyjnych, analizy przedłużonych i powtórnych hospitalizacji, analizy skuteczności profilaktyki zakrzepowo-zatorowej czy analizy częstości i skuteczności podjętych czynności reanimacyjnych. Poprzez ich monitorowanie, okresową analizę i wyciągane wnioski, wdrażane zostaną określone sposoby postępowania i poprawy, które zostaną zweryfikowane przez audyty i kontrole wewnętrzne i zewnętrzne.

W filarze konsumenckim, Szpital Specjalistyczny w Jaśle, zobowiązany jest do oceny skuteczności systemu, bazując na podstawie wyników badań, opinii i doświadczeń pacjentów. Szpital bierze udział w programie badania satysfakcji pacjenta PASAT, koordynowanego przez Centrum Monitorowania Jakości. Prowadząc elektroniczną ankietę satysfakcji pacjenta, na jej

podstawie dokonywana jest analiza podstawowych wskaźników, dotyczących opieki nad pacjentem, procesu udzielanych świadczeń i ich dostępności.

Obszar zarządczy zapewni skuteczny nadzór nad opracowaniem procesów i procedur określających kryteria i metody postępowania. Zapewni odpowiednie zasoby ludzkie i infrastrukturę oraz dostęp do szkoleń, służących podnoszeniu kompetencji personelu, niezbędnych do właściwego monitorowania jakości i bezpieczeństwa udzielanych świadczeń. Efektywność wykorzystania zasobów, zostanie potwierdzona certyfikatami (wydanymi przez niezależne jednostki audytujące).

W maju 2024 roku w ramach kolejnego Audytu Recertyfikacji Szpital uzyskał Certyfikat ISO 9001:2015 ważny do czerwca 29 czerwca 2027 roku. Zostały nim objęte wszystkie zakresy działalności Szpitala. W przypadku zmiany lub rozszerzenia zakresu działalności, Szpital wnioskuje o rozszerzenie certyfikacji. W celu potwierdzenia jakości świadczonych usług i utrzymania System Zarządzania Jakością spełniającego wymagania normy ISO 9001:2015, Szpital Specjalistyczny w Jaśle corocznie poddaje się Audytowi Nadzoru, potwierdzającego ciągłość ważności certyfikatu.

Szpital w wyniku audytu akredytacyjnego uzyskał 71% spełnienia standardów i nie uzyskał certyfikatu. Dlatego też będzie czynił dalsze starania o jego uzyskanie.

W 2022 roku Szpital wziął udział w Programie „Bezpieczny szpital to bezpieczny pacjent”. Szpital jako jedna z 52 Placówek otrzymał certyfikat „Bezpieczny szpital to bezpieczny pacjent”, co oznacza przestrzeganie przez placówkę najwyższych, europejskich standardów w dziedzinie bezpieczeństwa i jakości oraz możliwość zapewnienia pacjentom najbezpieczniejszej opieki. Dokument ten przyznawany jest pod patronatem Narodowego Fundusz Zdrowia, Rzecznika Praw Pacjenta, Naczelnej Izby Pielęgniarek i Położnych oraz Polskiej Federacji Szpitali. Certyfikat ważny jest do 2024 roku. W 2024 roku planowane jest złożenie wniosku o Recertyfikację.

Utrzymanie wysokiej jakości i wiarygodności wykonywanych badań diagnostycznych potwierdza wdrożenie standardów jakości w oparciu o Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie standardów jakości dla medycznych laboratoriów diagnostycznych i mikrobiologicznych. Jakość potwierdzana jest otrzymaniem stosownych Certyfikatów. Bank Krwi i Pracownia Serologii Transfuzjologicznej poddawany jest krajowej kontroli jakości prowadzonej przez Instytut Hematologii i Transfuzjologii w Warszawie oraz poddawany jest weryfikacji i kontroli przez Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Rzeszowie.

1.3. Polityka kadrowa

Na dzień 31.12.2023r. zatrudnienie w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle wynosiło 926,06 etaty przeliczeniowe, a przeciętne zatrudnienie 922,75 etatów przeliczeniowych.

Grupa zawodowa	31.12.2021r.	31.12.2022r.	31.12.2023r.
Lekarze medycyny	88,78	77,66*	72,39*
Personel wyższy (w tym farmaceuci)	54,56	59,06	65,06
Pielęgniarki i położne	398,50	395	383,50
Personel średni	155	164	170
Personel niższy	87	22	21
Administracja	64,23	57,61	56,61
Gospodarka i obsługa	93,50	148,50	157,50
Ogółem:	941,57	923,83**	926,06**

*W 2022r. 17 lekarzy (w przeliczeniu na etaty przeliczeniowe 12,97) zmieniło formę zatrudnienia z umowy o pracę na umowę cywilnoprawną. W 2023r. 11 lekarzy (w przeliczeniu na etaty przeliczeniowe 7,92) zmieniło formę zatrudnienia z umowy o pracę na umowę cywilnoprawną. Działania te zmierzają do eliminowania łączenia umów o pracę z kontraktami.

**W ogólnej liczbie zatrudnionych na dzień 31.12.2023r. zawiera się zatrudnienie 38 osób (w przeliczeniu na etaty przeliczeniowe 32,04) związane z uruchomieniem od dnia 01.07.2022r. Centrum Zdrowia Psychicznego.

W 2023r. zoptymalizowano liczbę łóżek w oddziałach szpitalnych i w konsekwencji w roku 2024 wprowadzono nowelizację zarządzenia w sprawie minimalnych norm pielęgniarek i położnych w szpitalu.

Osoby zatrudnione w poszczególnych grupach zawodowych są niezbędne dla sprawnego działania całej jednostki. Analizując ilość oraz strukturę zatrudnienia pod uwagę brane są uwarunkowania związane z rynkiem pracy, wiekiem pracowników, kwalifikacjami oraz absencją chorobową w poszczególnych grupach zawodowych.

Struktura zatrudnienia w szpitalu jest optymalna do zakresu udzielanych świadczeń zdrowotnych i spełnienia wymogów NFZ. Istotne znaczenie ma również średnia wieku personelu Szpitala, dlatego niezbędne jest zatrudnianie nowego personelu celem odmłodzenia kadry oraz zapełnienie luki pokoleniowej wynikającej z odejść pracowników na emerytury.

Analiza struktury zatrudnienia w podmiocie leczniczym musi uwzględniać długość cyklu szkoleniowego w powiązaniu z wiekiem pracowników, nabywaniem uprawnień emerytalnych, absencją chorobową, minimalnymi normami zatrudnienia i wymogami NFZ w zakresie personelu

i ich kwalifikacji. Ze względu na wiek personelu zauważa się zwiększoną absencję chorobową, co powoduje konieczność czasowego zatrudniania dodatkowych pracowników na zastępstwa z powodu konieczności zachowania ciągłości pracy. Problemem będą także skutki wprowadzonych w 2023r. zmian w kodeksie pracy w zakresie urlopów rodzicielskich i dodatkowych dni wolnych, czego efektem będzie konieczność dodatkowego zatrudniania pracowników na czas zastępstwa.

Struktura wieku wg grup zawodowych

Lp	Grupa zawodowa	Średni wiek (w latach)
1	Lekarze	48
2	Personel wyższy medyczny	44
3	Pielęgniarki i położne	50
4	Technicy medyczni	48
5	Ratownicy medyczni	43
6	Pozostały personel średni medyczny	46
7	Personel niższy medyczny	48
8	Gospodarka i obsługa	50
9	Administracja	50

Stan zatrudnienia w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle jest na bieżąco monitorowany i dostosowywany do potrzeb Szpitala oraz do zmieniających się warunków zewnętrznych takich jak przepisy prawne czy wymogi NFZ. W podmiocie leczniczym podstawowym kapitałem są zasoby ludzkie i ich kwalifikacje i doświadczenie zawodowe. Szpital musi zapewnić ciągłość świadczeń całodobowo i z zachowaniem wysokiej ich jakości. Zatrudnienie musi być dostosowane do minimalnych norm zatrudnienia wynikających z regulacji prawnych i wymogów NFZ. W odniesieniu do grupy zawodowej lekarzy konieczne jest posilkowanie się lekarzami zewnętrznymi zatrudnionymi jako podwykonawcy w ramach umów na udzielanie świadczeń zdrowotnych, gdyż przy liczbie lekarzy etatowych przy obowiązujących przepisach o czasie pracy (klauszula "opt-out") nie byłoby możliwości całodobowego zabezpieczenia pracy.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle jest jednostką uprawnioną do prowadzenia specjalizacji lekarskich w 14 specjalnościach, a obecnie ubiega się o kolejną specjalizację w dziedzinie gastroenterologii co również wynika z posiadania wykwalifikowanej kadry lekarskiej. Działania te skierowane są na pozyskiwaniu młodego personelu i umożliwienie szkolenia specjalizacyjnego w szpitalu.

W roku 2024 podjęto starania o ponowienie reakredytacji na prowadzenie specjalizacji.
Szpital uzyskał akredytację do prowadzenia specjalizacji w następujących dziedzinach medycyny:

- Chirurgia ogólna
- Choroby wewnętrzne
- Choroby zakaźne
- Dermatologia i wenerologia
- Diabetologia
- Ortopedia i traumatologia narządu ruchu
- Pediatria
- Położnictwo i ginekologia
- Radiologia i diagnostyka obrazowa
- Neurologia
- Geriatria
- Psychiatria
- Otorinolaryngologia

W 2024r. w związku z reakredytacją specjalizacji Szpital Specjalistyczny w Jaśle zwiększył liczbę miejsc szkoleniowych dla lekarzy: w Oddziale Pediatrii i Alergologii o 3 miejsca oraz Zakładzie Radiologii i Diagnostyki Obrazowej o 2 miejsca. Szpital uzyskał również akredytację do prowadzenia specjalizacji w dziedzinie otorinolaryngologii na Oddziale Otolaryngologicznym i Otolaryngologii Dziecięcej. Został również złożony wniosek o uzyskanie miejsc szkoleniowych w dziedzinie gastroenterologii. Działania te pozwolą na zwiększenie miejsc szkoleniowych dla lekarzy i rozszerzenia zakresu.

Ponadto w związku z Uchwałą NR XV/108/2019 Rady Powiatu w Jaśle z dnia 26 sierpnia 2019r. w sprawie określenia zasad przyznawania stypendium studentom kształcącym się w szkole wyższej na kierunku lekarskim, w 2021r. przyznano stypendia trzem studentom. Stypendia przyznawane są studentom począwszy od IV roku studiów lekarskich. Jest to ważna forma pomocy w pozyskaniu lekarzy do pracy w Szpitalu. W 2021r. rozpoczęli staż podyplomowy dwaj lekarze stypendyści programu stypendialnego dla studentów kierunku lekarskiego. Od 01.10.2022r. jeden stypendysta oraz od 01.10.2023r. również jeden stypendysta rozpoczął staż podyplomowy. Po zakończeniu stażu młodzi lekarze będą pracować w Szpitalu specjalistycznym w Jaśle przez okres co najmniej 5 lat.

1.4. Analiza funkcjonowania Szpitala w latach 2021 - 2023

Podstawowym źródłem przychodów szpitala są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. Stanowią one ponad 90 % całości przychodów i to one determinują kondycję finansową jednostki. Główną pozycją w tych przychodach, są przychody z realizacji świadczeń z zakresu leczenia stacjonarnego.

Realizacja kontraktów w latach 2021 - 2023 (bez przychodów na wzrost wynagrodzeń)

Zakres świadczeń	wartość pierwotna styczeń 2021	wartość pierwotna styczeń 2022	wartość pierwotna styczeń 2023
ryczałt	49 875 555,96	42 525 996,24	55 897 428,99
lecznictwo szpitalne, SOR	17 258 940,00	23 125 695,84	30 551 189,20
program lekowy	541 530,00	1 096 119,88	535 157,94
ambulatoryjna specjalistka	1 852 584,44	5 225 414,88	9 489 614,28
badania diagnostyczne kosztochłonne	480 629,92	972 641,73	1 243 515,12
rehabilitacja	1 244 688,72	1 248 689,90	2 376 039,80
psychiatria/uzależnienia	3 613 406,40	4 415 414,40	-
uzależnienia	-	-	613 720,80
profilaktyka raka piersi	79 378,20	120 944,50	114 206,56
profilaktyka raka jelita grubego	-	-	137 592,00
ratownictwo medyczne	795 630,93	-	-
transport sanitarny POZ	31 947,36	35 119,80	39 262,14
nocna i świąteczna opieka zdrowotna POZ	3 195 228,00	3 190 228,00	4 147 028,80
leczenie cukrzycy	w ryczałcie	w ryczałcie	w ryczałcie
Centrum Zdrowia Psychicznego od 01.07.2022 r.	-	7 577 254,61	19 561 698,54
Ogółem:	78 969 519,93	88 550 036,33	124 706 454,17

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Pierwotne kontrakty są zawierane w odniesieniu do kontraktu ze stycznia roku poprzedniego. Jak wynika z powyższego zestawienia, od 2021r. wartość kontraktu ulega zmianom. Wartość pierwotna kontraktów w styczniu 2023 roku w porównaniu do roku poprzedniego zwiększyła się o 36 156,4 tys. zł, co było związane m. in. ze wzrostem ryczału oraz z tym, że Centrum Zdrowia Psychicznego funkcjonowało już cały rok, a nie jedno półrocze jak w roku 2022.

Wartość pierwotna ryczału w 2023 roku jest większa o 13 371,4 tys. zł od wartości pierwotnej ryczału z 2022 roku. Z zakresu leczenia szpitalnego wartość pierwotna zwiększyła się o 7 425,5 tys. zł.

Realizacja kontraktów w latach 2021 - 2023 (bez przychodów na wzrost wynagrodzeń)

Zakres świadczeń	2021	2022	2023
	wartość faktur	wartość faktur	wartość faktur
lecznictwo szpitalne, SOR**	22 258 150,35	27 316 014,52	40 071 994,03
programy lekowe	783 995,87	1 096 119,88	1 800 124,97
ambulatoryjna specjalistka	3 558 654,83	8 229 094,09	11 494 128,99
Badania diagnostyczne kosztochłonne	563 402,92	939 049,73	1 685 617,20
rehabilitacja	1 399 587,58	2 037 222,19	2 548 320,23
psychiatria/uzależnienia	3 426 114,00	1 998 794,71	-
uzależnienia	-	-	670 741,28
profilaktyka raka piersi	102 250,23	108 780,18	149 369,55
profilaktyka jelita grubego	-	-	209 201,72
ratownictwo medyczne	795 630,93	-	-
transport sanitarny w zakresie poz	32 905,78	35 356,71	39 262,14
nocna i świąteczna opieka zdrowotna poz	3 190 178,16	3 721 975,28	4 386 301,48
leczenie cukrzycy	w ryczałcie	w ryczałcie	71 179,53
Świadczenia od 01.10. do 31.12.2018 r. poza ryczałtem	823 515,00***	2 137 789,88	296 447,60
Ryczałt PSZ	37 724 837,00	51 768 323,08	71 524 001
Szczepienia P/Grypie	963,76	-	-
Przychody za świadczenia COVID-19	22 214 264,04	7 276 896,08	19 351,84
Centrum Zdrowia Psychicznego (od 1 lipca 2022 r.)	-	10 016 044,01	18 553 767,52
Świadczenie Zdrowotne - Dobry Posiłek w Szpitalu od 07.10.2023 r.	-	-	437 615,22
Ogółem:	96 874 450,45	116 681 460,34	153 957 424,30

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

** - kontrakty w zakresie lecznictwa stacjonarnego poza ryczałtem

*** - lecznictwo szpitalne poza siecią dermatologia i wenerologia specjalistyczna oraz diabetologia

Szpital realizuje świadczenia zdrowotne w ramach umowy podpisanej z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie:

- Leczenia szpitalnego
- Programów lekowych
- Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej
- Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej- Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne
- Rehabilitacji Leczniczej
- Profilaktycznych Programów Zdrowotnych
- Opieki Psychiatrycznej i Leczenia Uzależnień
- POZ w zakresie Nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej
- POZ - transport sanitarny
- Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie
- Programu pilotażowego w Centrum Zdrowia Psychicznego
- Programu pilotażowego „Dobry posiłek”

Świadczenia szpitalne są realizowane w 14 oddziałach specjalistycznych. W 2023 roku liczba hospitalizowanych ogółem w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle wyniosła 17 106. W porównaniu z rokiem poprzednim ilość ta się zwiększyła o 2 521.

Liczba hospitalizowanych w latach 2021-2023*

Oddziały	2021	2022	2023
Oddział Chorób Wewnętrznych i Kardiologii z Pododdziałem Gastroenterologicznym	1126	1511	2 456
Oddział Pediatrii i Alergologii	1042	1212	1 447
Oddział Psychiatryczny	339	347	369
Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii	2334	2596	2 363
Oddział Dermatologiczny	436	407	780
Oddział Ortopedii, Traumatologii, Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki	1524	1712	1 999
Oddział Położniczo-Ginekologiczny	Gin. 1310 Poł. 749	Gin. 1416 Poł. 823	Gin. 1573 Poł. 757
Oddział Otolaryngologiczny i Otolaryngologii Dziecięcej	765	1030	1 222
Oddział Neonatologiczny	747	753	648
Oddział Neurologii z Pododdziałem Udarowym	761	862	1 199
Oddział Obserwacyjno-Zakaźny i WZW	581	629	794
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	131	151	112
Oddział Geriatryczny i Nadciśnienia Tętniczego	752	619	745
Oddział Diabetologiczny	449	517	642
Razem	13 046	14 585	17 106

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

*- dane z ruchem międzyoddziałowym

Średni czas leczenia w latach 2021 - 2023

Oddziały	Średni czas leczenia (bez ruchu)		
	2021	2022	2023
Oddział Chorób Wewnętrznych i Kardiologii z Pododdziałem Gastroenterologicznym	7,7	6,3	4,3
Oddział Pediatrii i Alergologii	3,6	3,5	3,6
Oddział Psychiatryczny	30,1	29,7	31,1
Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii	3,4	3,5	4,2
Oddział Dermatologiczny	6,9	7,9	7,5
Oddział Ortopedii, Traumatologii, Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki	3,2	3,2	3,0
Oddział Położniczo - Ginekologiczny	Gin. 2,7 Poł. 4,4	Gin. 2,6 Poł. 4,1	Gin. 2,6 Poł. 4,9
Oddział Otolaryngologiczny i Otolaryngologii Dziecięcej	3,8	3,2	3,1
Oddział Neonatologiczny	3,8	3,7	3,9
Oddział Neurologii z Pododdziałem udarowym	6,2/8,4	5,0/8,5	4,7/6,9
Oddział Obserwacyjno - Zakaźny i WZW	7,9	6,8	6,2
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii z ruchem międzyoddziałowym	17,4	12,7	15,7
Oddział Geriatryczny i Nadciśnienia Tętniczego	8,9	8,7	9,0
Oddział Diabetologiczny	9,9	9,3	8,5
Ogółem	5,7	5,3	5,2

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Średni czas leczenia związany jest w głównej mierze ze specyfiką schorzenia obsługiwanego pacjenta, jest on najdłuższy na Oddziale Psychiatrycznym.

Średnie obłożenie łóżek w latach 2021 – 2023

Oddziały	Średnie % wykorzystanie łóżka		
	2021	2022	2023
Chorób Wewnętrznych i Kardiologii z Pododdziałem Gastroenterologicznym	72,8	78,7	88,5
Pediatrici i Alergologii	43,4	67,8	60,0
Psychiatryczny	69,8	70,5	78,7
Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii	62,0	71,5	78,3
Dermatologiczny	34,4	36,7	66,5
Ortopedii, Traumatologii, Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki	62,7	71,3	78,1
Położniczo - Ginekologiczny	Gin. 48,8 Poł. 74,4	Gin. 50,6 Poł. 77,5	Gin. 56,7 Poł. 84,6
Otolaryngologiczny i Otolaryngologii Dziecięcej	34,3	38,9	44,5
Neurologii z Pododdziałem Udarowym	55,7/38,4	47,9/48,3	57,7/62,8
Obserwacyjno- Zakaźny i WZW	65,8	58,5	67,9
Anestezjologii i Intensywnej Terapii	104,1	87,6	80,1
Neonatologiczny	39,2	38,2	34,4
Geriatryczny i Nadciśnienia Tętniczego	87,7	73,6	91,4
Diabetologiczny	67,8	73,5	83,4
Ogółem	58,7	61,9	70,3

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Analizując funkcjonowanie oddziałów należy stwierdzić iż nadal poprawia się ich efektywność. Zwiększono liczbę hospitalizowanych pacjentów przy jednoczesnym skróceniu średniego czasu leczenia i zwiększeniu średniego obłożenia łóżek.

Liczba porodów w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle spadła w stosunku do roku poprzedniego.

Liczba wykonywanych zabiegów operacyjnych w latach 2021- 2023

Oddział	2021	2022	2023
Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej	670	989	1 195
w tym laparoskopowe	97	102	117
Ortopedii, Traumatologii, Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki	1 388	1 522	1 812
Położniczo - Ginekologiczny z Pododdziałem Urologii	567	586	673
w tym laparoskopowe	14	44	35
w tym cięcia cesarskie	391	374	379
Otolaryngologiczny i Otolaryngologii Dziecięcej	510	726	953
Ogółem	3 135	3 823	4 633

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Jak wynika z danych zawartych w tabeli powyżej, liczba operacji wykonywanych w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle w stosunku do roku ubiegłego uległa dalszemu zwiększeniu, co przekłada się na stopień wykorzystania stołów operacyjnych.

Do zadań poradni specjalistycznych należy w szczególności udzielanie w formie ambulatoryjnej specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie poszczególnych specjalności. Świadczenia zdrowotne obejmują badania i porady lekarskie oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub obowiązujących przepisów prawa.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle realizował ambulatoryjne świadczenia medyczne w ramach poradni specjalistycznych, Centrum Rehabilitacji oraz Oddziału Dziennego Psychiatrycznego i Zespołu Leczenia Środowiskowego.

W strukturach Szpitala Specjalistycznego w Jaśle działa 21 poradni, które zostały wyszczególnione w poniższej tabeli.

Ilość wykonanych porad w poradniach specjalistycznych w latach 2021-2023

Poradnie	2021	2022	2023
Reumatologiczna	897	930	942
Diabetologia	8351	7697	8660
Kardiologiczna	3072	2076	2080
Alergologiczna	2888	2800	3586
Endokrynologiczna	4036	3902	3389
Położniczo -Ginekologiczna	7035	7727	8322
Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej	4961	5386	5699
Ortopedyczno- Traumatologiczna	11771	13387	15002
Gruźlicy i Chorób Płuc	2969	2761	2688
Dermatologiczna	9181	10803	11952
Otolaryngologiczna i Otolaryngologii Dziecięcej	4374	5563	5292
Neurologiczna	5928	7150	8760
Zdrowia Psychicznego	4379	7783	19626
Zespół Leczenia Środowiskowego	0	564	1320
Poradnia Leczenia Uzależnień	5248	4812	5567
Rehabilitacji	4207	4129	3950
Chorób Zakaźnych	2 159	2 669	3986
Urologiczna	0	1 119	1546
Neonatologiczna	16	187	308
Geriatryczna	43	0	0
Gastroenterologiczna	0	1 654	2093
Ogółem	81 515	93 099	114 768

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Nastąpił znaczny wzrost liczby porad w roku 2023 w stosunku do 2022.

Ilość wykonywanych świadczeń w Centrum Rehabilitacji w latach 2021-2023

Nazwa	Rodzaj	2021	2022	2023
Poradnia Rehabilitacji	Porady	4 207	4 129	3 705
Ośrodek Rehabilitacji Dzienny	Osobodni	2 628	4 086	4 190
Pracownia Fizjoterapii	Zabiegi	113 889	149 580	166 953

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

W Oddziale Dziennym Psychiatrycznym w roku 2023 rozliczono 3 009 osobodni, w roku 2022 2 127 osobodni, a w roku 2021 1 935 osobodni.

W ramach nocnej i świątecznej ambulatoryjnej opieki w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej udzielono w roku 2023 – 24 390 porad, w roku 2022 – 21 603 porad a w 2021 – 14 143 porad.

Szpital Specjalistyczny w Jaśle posiada Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej, Zakład Radiologii i Diagnostyki Obrazowej, Pracownię Mikrobiologii, Bank Krwi i Pracownię Serologii Transfuzjologicznej, gdzie świadczy usługi z zakresu badań analitycznych, mikrobiologicznych i serologicznych. Krew do badań pobierana jest od pacjentów jednorazowym systemem próżniowym. System ten zabezpiecza pacjenta i personel.

W Pracowni Tomografii Komputerowej oraz Pracowni Endoskopii dodatkowo realizowany jest kontrakt z NFZ na ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne.

W Pracowni Mammografii realizowane są badania profilaktyczne w ramach Populacyjnego Programu Wczesnego Wykrywania Raka Piersi. Program ten jest realizowany również w korelacji z Pracownią USG.

W Pracowni Endoskopii realizowane są badania profilaktyczne w ramach Programu Badań Przesiewowych Raka Jelita Grubego.

Badania wykonywane w pracowniach diagnostycznych w latach 2021 – 2023

Pracownia	2021	2022	2023
Audiologiczna - Chopina	1 397	3 742	3 632
Audiologiczna - Oddz. Otolaryngologiczny	818	634	1 794
EEG	244	297	322
USG	8 296	7 864	9 141
Echokardiografia	1 072	1 172	1 429
Endoskopii	2 164	3 632	4 111
Fototerapii	2 327	3 401	3 702
Krioterapii	1 009	1 203	1 436
Mikrobiologii	23 258	20 021	23 404
RTG	17 308	20 452	22 978
Diagnostyki Laboratoryjnej	398 078	421 810	528 157
Mammografii	1 534	1 307	1 585
Kardiologiczna EKG	1 632	1 348	1 309
Prób czynnościowych - Holter	525	503	552
Prób czynnościowych - próby wysiłkowe	316	257	323
Bank Krwi i Pracownia Serologii Transfuzjologicznej	8 519	9 241	10 398
Tomografia komputerowa	7 712	6 492	7 989
Ogółem	476 209	503 376	622 262

Źródło: opracowanie własne na podstawie danych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Jak wynika w tabeli powyżej, w roku 2023 nastąpił wzrost liczby wykonywanych badań w stosunku do roku 2022.

Rozdział 2. Infrastruktura techniczna

Analizując infrastrukturę Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, należy zwrócić uwagę na wiek i wielkość jednostki, niezawodność zasilania w energię elektryczną, ciepłą, wodę, oraz ich dostępność.

Wyszczególnienie obiektów Szpitala Specjalistycznego w Jaśle, w których świadczone są usługi medyczne

Nazwa Obiektu	Powierzchnia użytkowa w m ²	Powierzchnia zabudowy w m ²
Budynek główny Szpitala	11 431,0	2 798,0
Budynek Centrum Zdrowia Psychicznego	2 497,1	1 053,6
Budynek Oddział Obserwacyjno- Zakaźny i WZW wraz z Oddziałem Dermatologicznym	1 793,0	702,6
Budynek Centrum Rehabilitacji, w tym: Poradnia Rehabilitacji, Poradnia Dermatologiczna Poradnia Neurologiczna	1 435,0	715,0
Budynek Poradni Specjalistycznych „Chopina”	1 648,9	649,0
Razem	18 805,0	5 918,2

Dane z ksiąg obiektu budowlanego oraz z ksiąg wieczystych.

Suma powierzchni użytkowej wszystkich obiektów szpitalnych wynosi 21 010,83 m², natomiast powierzchnia gruntów 4,5715 ha. Opis infrastruktury Szpitala Specjalistycznego w Jaśle znajduje się w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie elementów infrastruktury Szpitala Specjalistycznego w Jaśle

Dziedzina infrastruktury	Wyszczególnienie
Zasilanie w energię elektryczną	- Szpitalne źródło energii elektrycznej pochodzi z dwustronnego zasilania z dwóch niezależnych transformatorów - Agregat prądotwórczy uruchamiany automatycznie w przypadku braku zasilania
Zasilane w energię ciepłą	- Energia ciepła pochodzi z MP GK- ZEC w Jaśle - Rezerwowe zasilanie z kotłowni węglowej własnej
Zaopatrzenie w wodę	- Szpital korzysta z miejskiego ujęcia wody, które wchodzi w skład Miejskiego Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej - Szpital posiada podwójne zasilanie w wodę z lokalnych wodociągów - Szpital posiada rezerwowy zbiornik wodny o pojemności 300 m³
System wentylacji i klimatyzacji	- W szpitalu funkcjonuje wentylacja grawitacyjna i mechaniczna (w zależności od wymagań poszczególnych pomieszczeniach) - Klimatyzacja jest w następujących pomieszczeniach szpitala: - Blok operacyjny Ortopedii - Apteka szpitalna - Mikrobiologia - Pracownia Tomografii, Mammografii i RTG - Oddział Neonatologii - Trakt Porodowy - Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii - Blok Operacyjny i Centralna Sterylizatornia - Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii - Oddział Pediatrii i Alergologii
Przystosowanie dla osób niepełnosprawnych	- Przystosowano budynek Oddziału Dermatologicznego oraz Oddziału Obserwacyjno - Zakaźnego i WZW dla osób niepełnosprawnych - W budynku szpitala znajdują się 4 windy ułatwiające przemieszczanie się osób na wózkach - Toalety przystosowane dla osób niepełnosprawnych znajdują się w SOR wraz z IP, w Oddziałach: Ortopedii, Traumatologii i Mikrochirurgii i Chirurgii Ręki, Pediatrii i Alergologii, Otolaryngologii i Otolaryngologii Dziecięcej, Neurologii z Pododdziałem Udarowym, Ginekologiczno - Położniczym, Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Gastroenterologicznym, Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii, Diabetologii, Geriatrii - Przebudowano wejście główne i dostosowano dla osób niepełnosprawnych (windę) - Wykonano podjazd (pochylnie) dla osób niepełnosprawnych w Poradniach Specjalistycznych ul. Chopina 38 - Wydzielono miejsca parkingowe

Dziedzina infrastruktury	Wyszczególnienie
Gospodarka odpadami	- Postępowanie z odpadami komunalnymi i medycznymi jest zgodne z przyjętymi normami i ustawą o odpadach medycznych - Na terenie szpitala znajduje się osobny budynek przystosowany do przechowywania odpadów medycznych (pomieszczenie łatwo zmywalne, zainstalowana chłodnia) oraz odpadów technicznych - Odbiorem i utylizacją odpadów medycznych, szczątków po amputacyjnych, pozostałości z żywienia pacjentów Oddziału Obserwacyjno- Zakaźnego i WZW zajmuje się wyspecjalizowana firma - Odbiorem i utylizacją odpadów powstałych w trakcie chemicznej obróbki materiałów światłoczułych, zużytych monitorów, sprzętu elektronicznego, odpadów zawierających rtęć, świetlówek, odpadów pochodzących z eksploatacji pojazdów, odpadami komunalnymi zajmuje się na bieżąco wyspecjalizowane w tej dziedzinie jasielskie przedsiębiorstwo
Bezpieczeństwo przeciwpożarowe	- Szpital posiada plan bezpieczeństwa przeciwpożarowego - W jednostce istnieją czytelne tablice kierunkowe na wypadek ewakuacji - Odbywa się okresowe szkolenie personelu w zakresie postępowania w sytuacji zagrożenia - Budynek główny szpitala wyposażony jest w instalacje oświetlenia awaryjnego i kierunkowego oraz instalacje sygnalizacji alarmu pożaru SAP - Obiekt szpitala podzielony jest na strefy pożarowe, wydzielono klatki schodowe, piwnice i strych od pozostałej części obiektu drzwiami pożarowymi - Klatki schodowe w obiekcie wyposażono w urządzenia do usuwania dymu
Odprowadzanie ścieków	- Jednostka korzysta z Miejskiej Oczyszczalni Ścieków - Szpital posiada podocyszczalnię ścieków pochodzących z oddziałów Dermatologicznego oraz Obserwacyjno- Zakaźnego i WZW, które są poddawane chlorowaniu
Obsługa techniczna	- Jednostka dysponuje personelem technicznym, wykonującym część przeglądów, konserwacji i napraw bieżących (na terenie szpitala funkcjonuje dział techniczny, a w nim; warsztat elektryczny, warsztat mechaniczny, warsztat malarski, warsztat murarski i stolarnia)
System orientacji przestrzennej	- Szpital posiada funkcjonalny system orientacji przestrzennej - Na terenie jednostki znajdują się czytelne tablice kierunkowe ułatwiające poruszanie się po terenie szpitala i budynkach

Szpital wydatkuje własne środki finansowe na utrzymanie bieżące użytkowanej infrastruktury. Corocznie przeprowadzane są liczne remonty mające na celu odnowienie poszczególnych części budynków szpitalnych oraz poprawę warunków pobytu pacjentów oraz warunków pracy pracowników szpitala.

W celu podniesienia standardów epidemiologicznych i zwiększenia bezpieczeństwa personelu oraz pacjentów w roku 2023 zostały przeprowadzone liczne prace budowlano-remontowe.

Rozwój infrastruktury stanowi jeden z priorytetów jednostki, służących ciągłemu podnoszeniu jakości świadczonych usług a przede wszystkim wzrostowi bezpieczeństwa opieki nad pacjentami.

Kategoryzacja wiekowa aparatury i sprzętu medycznego Szpitala pod względem wieku

Kategoria	Wiek urządzenia	Udział aparatury w kategoriach wiekowych	Charakterystyka
I	0-3	13,5%	Urządzenie znajduje się w bardzo dobrym stanie technicznym, charakteryzuje się wysoką niezawodnością i zwykle nie wymaga poważnych interwencji obsługi technicznej
II	4-8	40,9%	Urządzenie w dobrym stanie technicznym, charakteryzuje się odpowiednią niezawodnością, a koszty obsługi technicznej utrzymują się na średnim poziomie
III	9-12	11,6%	Urządzenie uznawane za stare. Zwykle wymaga częstych kosztownych napraw, pojawiają się kłopoty z dostępem do części zamiennych
IV	12 i więcej	34,0%	Urządzenia przestarzałe. W przypadku pojawienia się problemów technicznych należy zaprzestać jego użytkowania

Zgodnie z analizą kategoryzacji wiekowej aparatury i sprzętu medycznego stwierdza się, iż w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle zmniejszył się udział urządzeń w bardzo dobrym stanie technicznym z 29,4% do 13,5%. Znacznemu podwyższeniu uległ wskaźnik aparatury w dobrym stanie technicznym z 27,8% do 40,9%. W większości krajów rozwiniętych okres całkowitej amortyzacji urządzenia medycznego sięga od 5 do 12 lat. W przypadku Szpitala w Jaśle w strukturze wiekowej aparatury sprzęt używany ponad 12 lat to 34% (w 2022 było to 28,8%).

Na lata 2024 - 2025 Szpital Specjalistyczny w Jaśle planuje następujące Inwestycje:

Cel	Termin
Modernizacja Szpitala Specjalistycznego w Jaśle: – rozbudowa sieci teleinformatycznej – przebudowa wejścia głównego do Szpitala – wykonanie dwóch izolatek	2024
Przebudowa i doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego Szpitala Specjalistycznego w Jaśle	2024/2025
Budowa lądowiska wraz z drogą dojazdową dla śmigłowców ratunkowych obsługujących Szpitalny Oddział Ratunkowy Szpitala Specjalistycznego w Jaśle wraz z budową: drogi dojazdowej, oświetlenia, odwodnienia	2024/2025
Termomodernizacja Poradni Specjalistycznych Chopina	2025
Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach Szpitala	2025

W roku 2024 zakończono rozbudowę Szpitala i przeniesiono CZP do nowego budynku.

Na sytuację finansową szpitala bardzo duży wpływ mają regulacje ustawowe, które narzucają na jednostkę wprowadzanie podwyżek wynagrodzeń, które nie mają zabezpieczenia finansowego ze strony instytucji finansujących ochronę zdrowia. Wzrost płacy minimalnej, minimalnych stawek godzinowych, minimalnych wynagrodzeń w ochronie zdrowia, wpływa na znaczny wzrost kosztów osobowych, co determinuje bardzo trudną sytuację szpitala.

Wzrost kosztów stałych z tytułu wynagrodzeń oraz zakończenie wypłaty wskaźnika 16% 30 czerwca 2023 roku (pomniejszenie przychodów w II półroczu o 5,0 mln zł), który to wskaźnik wypłacany był jako rekompensata nieadekwatnego wzrostu kontraktu do obligatoryjnego wzrostu wynagrodzeń w 2022 roku przekłada się na problemy finansowe i wzrost zobowiązań wymagalnych. Ponadto brak środków z NFZ na wzrost kosztów działalności, w tym inflacji wpływa na sytuację finansową jednostki.

Wielkość funduszy własnych Szpitala Specjalistycznego w Jaśle na koniec poprzedniego roku obrotowego na dzień 31.12.2023r.:

- a) fundusz założycielski: 18 688,4 tys. zł,
- b) fundusz zakładu: 0,00 tys. zł,
- c) fundusz rezerwy z aktualizacji wyceny: 0,00 tys. zł,
- d) fundusz własny: - 44 691,4 tys. zł,
- d) wynik finansowy netto za rok 2023: strata -16 444,5 tys. zł.

3.1. Wskaźniki i sprawozdanie finansowe

Poniżej przedstawiono wyniki analizy wskaźnikowej za lata 2021 - 2023 w układzie zgodnym z raportem z sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki:

Analiza wskaźnikowa za lata 2021 - 2023

Wyszczególnienie / Wskaźnik		2021		2022		2023	
		Wartość wskaźnika	Liczba punktów	Wartość wskaźnika	Liczba punktów	Wartość wskaźnika	Liczba punktów
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	-1,98%	0	-8,77%	0	-9,48%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-1,66%	0	-7,77%	0	-7,67%	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów	-4,14%	0	-17,11%	0	-18,77%	0
	SUMA		0		0		0
Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności	0,75	4	0,57	0	0,45	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,62	8	0,49	0	0,39	0
	SUMA		12		0		0
Wskaźniki efektywności	Wskaźnik rotacji należności	31	3	32	3	27	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	23	7	20	7	27	7
	SUMA		10		10		10
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	65,00%	3	74,88%	3	86,66%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-3,00	0	-2,18	0	-1,80	0
	SUMA		3		3		0
ŁĄCZNIE			25		13		10

Wskaźniki zostały wyliczone zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. 2017 poz. 832).

Jak wskazuje powyższa tabela tylko wskaźniki efektywności ukształtowały się na optymalnym poziomie. Przypisane punkty pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedlają pogarszającą się sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala Specjalistycznego w Jaśle.

Tabela poniżej zawiera wskaźniki, które nie zostały wymienione w w/w rozporządzeniu, jednak ich podanie jest istotne z punktu widzenia oceny kondycji finansowej Szpitala.

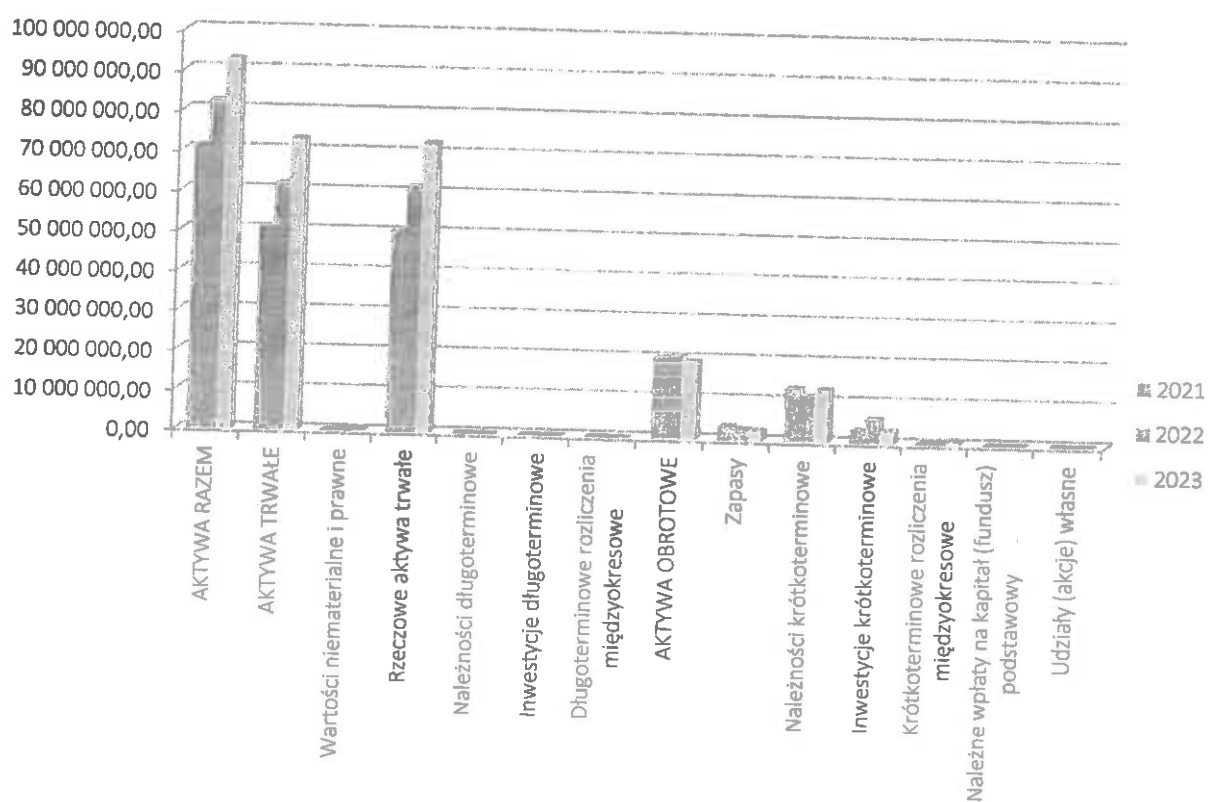
Analiza wskaźnikowa za lata 2021 - 2023

Rodzaj	Sposób obliczenia	2021	2022	2023
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	Kapitały obce/ Aktywa ogółem	1,22	1,34	1,48
EBITDA	Wynik na działalności operacyjnej + Amortyzacja	2 653 907,23	-6 194 836,16	-7 269 757,11
ROS	Wynik na sprzedaży/ Przychody ze sprzedaży	-0,09	-0,12	-0,12
ROA	Wynik netto/ Aktywa ogółem	-0,04	-0,16	-0,18
ROE	Wynik netto/ Kapitały własne	0,19	0,46	0,37
płynności bieżącej	Aktywa obrotowe/ Zobowiązania krótkoterminowe	0,86	0,63	0,50
płynności szybkiej	Inwestycje krótkoterminowe (Aktywa obrotowe - zapasy, należności i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe)/ Zobowiązania krótkoterminowe	0,13	0,18	0,08
płynności podwyższonej	Aktywa obrotowe - Zapasy - Rozliczenia Międzyokresowe Czynne / Zobowiązania krótkoterminowe	0,70	0,53	0,41
rentowności obrotu	Wynik netto/Przychody ogółem (przychody ze sprzedaży, przychody finansowe, Pozostałe przychody operacyjne)	-0,02	-0,09	-0,09
Wskaźnik zadłużenia	relację sumy zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych, pomniejszonych o inwestycje krótkoterminowe samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do sumy jego przychodów	0,24	0,31	0,38
Szybkość obrotu zapasów	(przeciętny stan zapasów * 365)/ przychody ze sprzedaży	9,00	6,96	5,43
Szybkość obrotu należności	(przeciętny stan należności * 365)/ przychody ze sprzedaży	35,24	29,68	28,93
Szybkość obrotu zobowiązań	(przeciętny stan zobowiązań krótkoterminowych * 365)/przychody ze sprzedaży	62,19	84,17	86,84

3.1.1. Skrócony bilans

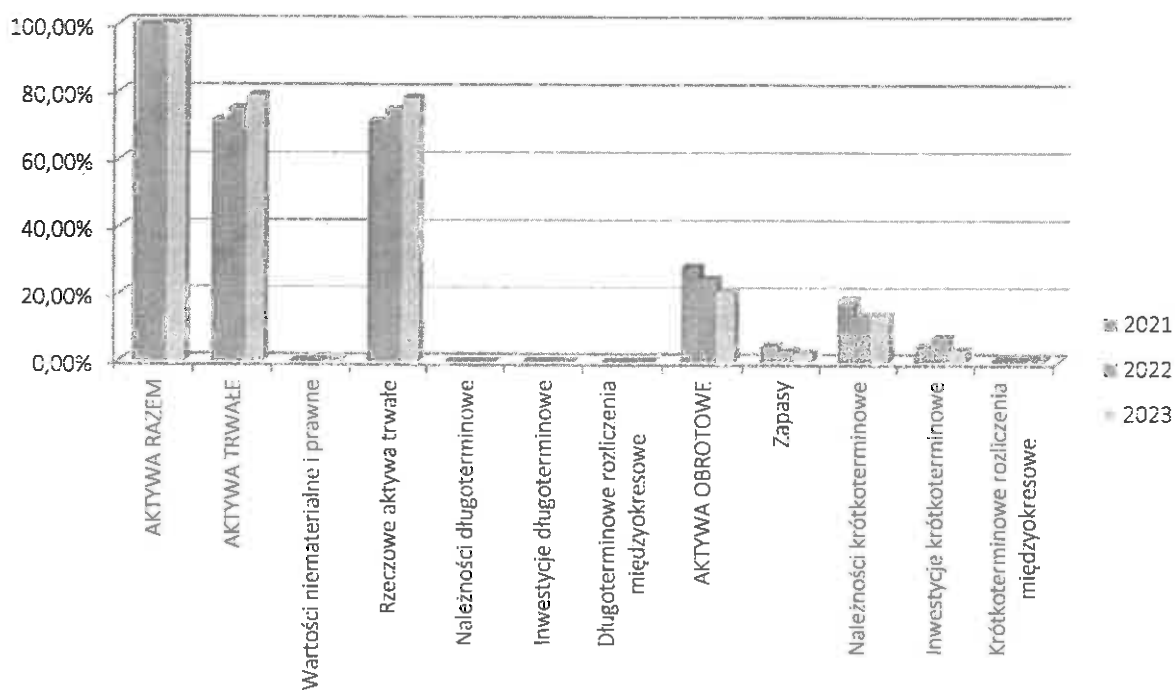
Skrócony bilans lata 2021 - 2023

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	Dynamika 2023/2022 w %
A. AKTYWA TRWAŁE	50 899 453,10	61 863 082,17	73 277 569,42	118,45%
I. Wartości niematerialne i prawne	123 600,77	295 031,36	522 564,71	177,12%
II. Rzeczowe aktywa trwałe	50 775 852,33	61 568 050,81	72 663 294,74	118,02%
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	-
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	91 709,97	-
B. AKTYWA OBROTOWE	20 192 285,11	20 471 309,93	19 578 529,22	95,64%
I. Zapasy	3 401 524,48	2 699 434,85	2 463 863,43	91,27%
II. Należności krótkoterminowe	13 319 683,36	11 519 528,38	13 130 869,58	113,99%
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 144 123,18	5 904 140,27	3 148 825,18	53,33%
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	326 954,09	348 206,43	834 971,03	239,79%
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ PODSTAWOWY)	0,00	0,00	0,00	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	-
SUMA AKTYWÓW	71 091 738,21	82 334 392,10	92 856 098,64	112,78%



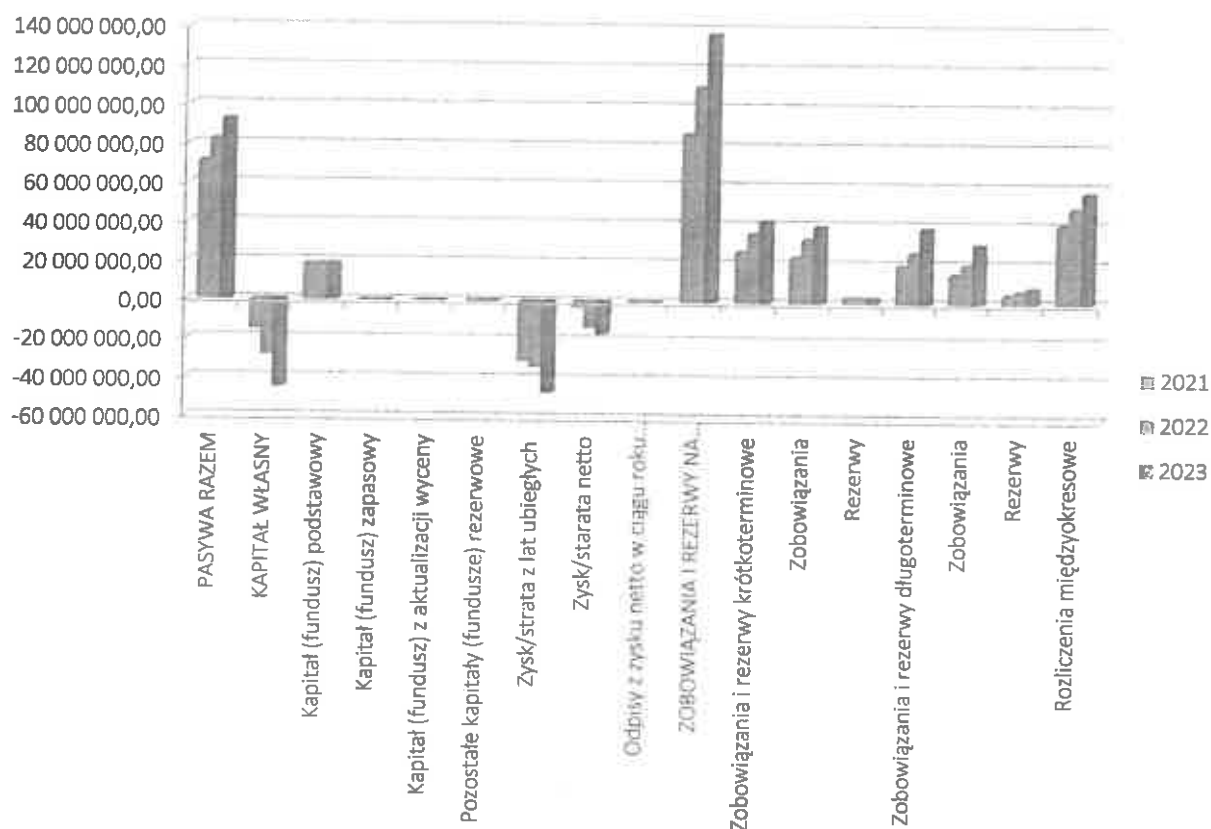
Struktura procentowa aktywów

Pozycja	2021	2022	2023
AKTYWA	100,00%	100,00%	100,00%
AKTYWA TRWAŁE	71,60%	75,14%	78,92%
Wartości niematerialne i prawne	0,18%	0,36%	0,57%
Rzeczowe aktywa trwałe	71,42%	74,78%	78,25%
Należności długoterminowe	0,00%	0,00%	0,00%
Inwestycje długoterminowe	0,00%	0,00%	0,00%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00%	0,00%	0,10%
AKTYWA OBROTOWE	28,40%	24,86%	21,08%
Zapasy	4,78%	3,28%	2,65%
Należności krótkoterminowe	18,74%	13,99%	14,14%
Inwestycje krótkoterminowe	4,42%	7,17%	3,39%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,46%	0,42%	0,90%



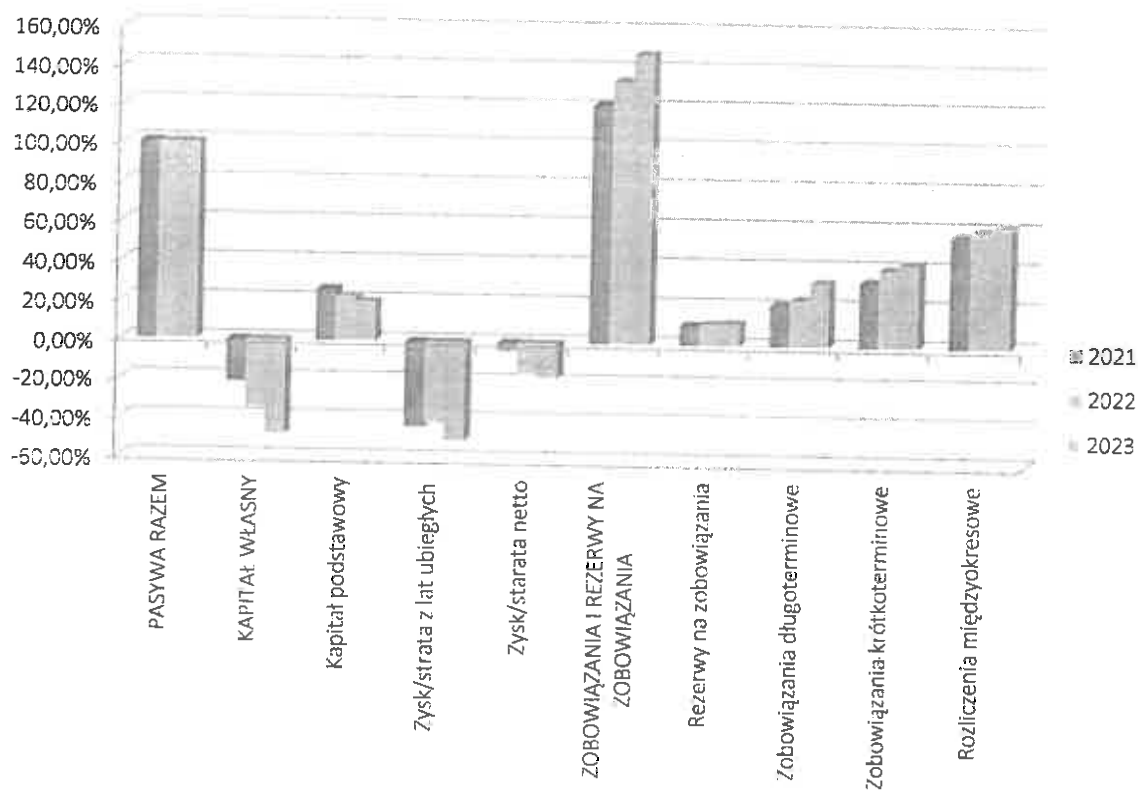
Pasywa

PASYWA	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	Dynamika 2023/2022 w %
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-15 310 297,79	-28 246 956,37	-44 691 495,84	158,22%
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 500 708,18	18 688 372,34	18 688 372,34	100,00%
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-30 865 828,02	-33 811 005,97	-46 935 328,71	138,82%
VI. Zysk (strata) netto	-2 945 177,95	-13 124 322,74	-16 444 539,47	125,30%
I. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86 402 036,00	110 581 348,47	137 547 594,48	124,39%
I. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	26 366 328,74	35 585 372,97	41 991 495,89	118,00%
1. Zobowiązania	23 506 161,00	32 670 186,16	39 419 047,25	120,66%
2. Rezerwy	2 860 167,74	2 915 186,81	2 572 448,64	88,24%
II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	19 527 341,62	26 067 780,31	38 479 926,64	147,61%
1. Zobowiązania	15 061 966,50	19 727 717,38	30 377 174,63	153,98%
2. Rezerwy	4 465 375,12	6 340 062,93	8 102 752,01	127,80%
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 508 365,64	48 928 195,19	57 076 171,95	116,65%
SUMA PASYWÓW	71 091 738,21	82 334 392,10	92 856 098,64	112,78%



Struktura procentowa pasywów

Pozycja	2021	2022	2023
PASYWA	100,00%	100,00%	100,00%
KAPITAŁ WŁASNY	-21,54%	-34,31%	-48,13%
Kapitał podstawowy	26,02%	22,70%	20,13%
Zysk/strata z lat ubiegłych	-43,42%	-41,07%	-50,55%
Zysk/strata netto	-4,14%	-15,94%	-17,71%
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	121,54%	134,31%	148,13%
Rezerwy na zobowiązania	10,30%	11,24%	11,50%
Zobowiązania długoterminowe	21,19%	23,96%	32,71%
Zobowiązania krótkoterminowe	33,07%	39,68%	42,45%
Rozliczenia międzyokresowe	56,98%	59,43%	61,47%



Największą pozycję aktywów jednostki stanowią rzeczowe aktywa trwałe 78,92%. Są to w głównej mierze budynki i budowle, sprzęt medyczny i wyposażenie, urządzenia techniczne i maszyny, a także środki trwałe w budowie. W roku 2023 na zwiększenie pozycji aktywów trwałych miały wpływ poniesione nakłady inwestycyjne w wysokości 15 648,3 tys. zł.

Poniesione nakłady inwestycyjne na odtworzenie majątku trwałego oraz darowizny nieodpłatnie otrzymanie tego majątku były wyższe od naliczonej amortyzacji w 2023 roku.

Majątek obrotowy na dzień bilansowy uległ zmniejszeniu o kwotę 892 780,71 zł.

W poszczególnych grupach aktywów obrotowych ukształtowało się:

- w zapasach **spadek** o kwotę 235 571,42 zł,
- w należnościach **wzrost** o kwotę 1 611 341,20 zł
- inwestycje krótkoterminowe **spadek** o kwotę 2 755 315,09 zł,
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe **wzrost** o kwotę 486 764,60 zł.

Kapitały własne w roku 2023 uległy dalszemu zmniejszeniu, w stosunku do roku poprzedniego w efekcie osiągnięcia ujemnego wyniku finansowego netto.

Zwiększeniu uległy zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek uległy zwiększeniu, natomiast zmniejszone zostały inne zobowiązania długoterminowe, z tytułu zawartych układów ratalnych z ZUS.

W stosunku do roku ubiegłego nastąpiło zwiększenie rozliczeń międzyokresowych przychodów, z tytułu otrzymanych w 2023r. środków finansowych przeznaczonych na nabycie aktywów trwałych oraz darowizn i nieodpłatnie otrzymanych aktywów trwałych.

3.1.2. Skrócony rachunek zysków i strat

Skrócony rachunek zysków i strat za lata 2021 – 2023

Rodzaje przychodów i kosztów		2021	2022	2023	Dynamika % 2023/2022
I	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	137 962 651,76	141 665 370,66	165 688 738,31	116,96%
	przychody netto ze sprzedaży produktów	137 602 907,56	141 642 740,24	165 932 339,37	117,15%
	zmiana stanu produktów	153 973,76	-237 288,08	-595 556,03	250,98%
	przychody ze sprzedaży materiałów	205 770,44	259 918,50	317 787,97	122,26%
II	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	150 565 355,81	159 291 208,32	186 065 315,99	116,81%
	Amortyzacja	5 119 452,81	5 450 648,06	6 078 005,41	111,51%
	Zużycie materiałów i energii	26 720 341,21	24 106 796,82	28 522 671,73	118,32%
	Usługi obce	19 968 940,64	29 771 974,40	40 398 113,76	135,69%
	Podatki i opłaty	159 032,09	171 423,00	194 144,00	113,25%
	Wynagrodzenia	82 592 571,42	82 949 643,48	91 915 873,34	110,81%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze	15 504 495,07	16 324 678,37	18 378 636,72	112,58%
	Pozostałe koszty rodzajowe	403 200,57	396 476,02	416 155,57	104,96%
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	97 322,00	119 568,17	161 715,46	135,25%
III	Zysk (strata) ze sprzedaży	-12 602 704,05	-17 625 837,66	-20 376 577,68	115,61%
IV	Pozostałe przychody operacyjne	10 644 663,79	7 912 296,34	7 802 922,52	98,62%
V	Pozostałe koszty operacyjne	507 505,32	1 931 942,90	774 107,36	40,07%
VI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 465 545,58	-11 645 484,22	-13 347 762,52	114,62%
VII	Przychody finansowe	66 634,45	28 050,25	42 910,92	152,98%
VIII	Koszty finansowe	546 098,82	1 503 471,77	3 130 813,87	208,24%
IX	Zysk / strata brutto	-2 945 009,95	-13 120 905,74	-16 435 665,47	125,26%
X	Podatek dochodowy	168,00	3417,00	8874,00	259,70%
XI	Zysk / strata netto	-2 945 177,95	-13 124 322,74	-16 444 539,47	125,30%

3.2. Analiza strony kosztowej

W zakresie analizy rachunku zysków i strat:

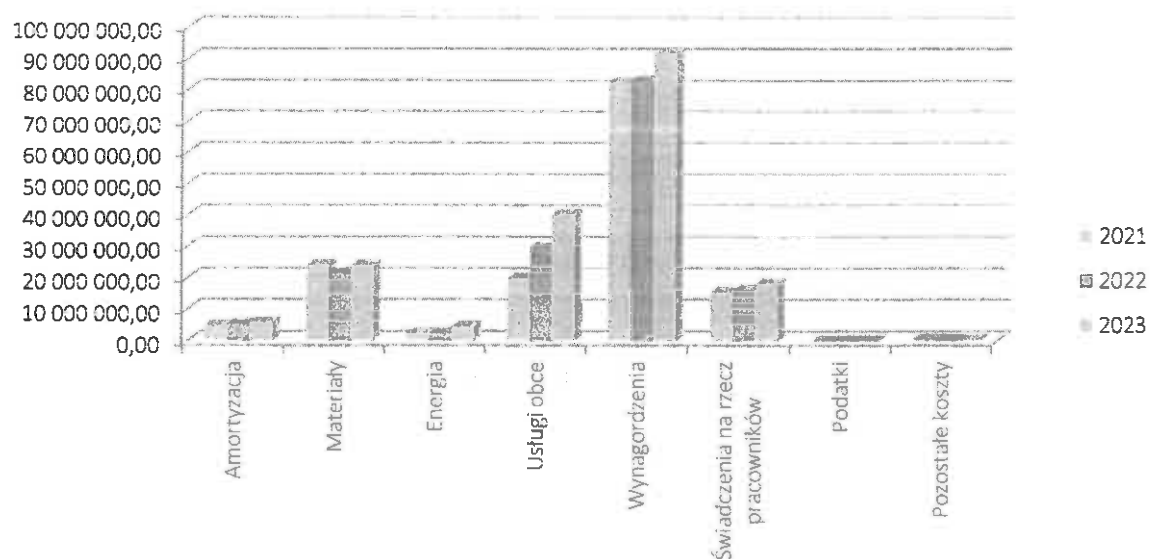
Struktura kosztów operacyjnych za okres 2021 – 2023

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
Amortyzacja	5 119 452,81	5 450 648,06	6 078 005,41
Materiały	24 163 540,00	21 498 715,36	23 911 184,05
Energia	2 556 801,21	2 608 081,46	4 611 487,68
Usługi obce	19 968 940,64	29 771 974,40	40 398 113,76
Wynagrodzenia	82 592 571,42	82 949 643,48	91 915 873,34
Świadczenia na rzecz pracowników	15 504 495,07	16 324 678,37	18 378 636,72
Podatki i opłaty	159 032,09	171 423,00	194 144,00
Pozostałe koszty, w tym wartość sprzedanych towarów i materiałów	500 522,57	516 044,19	577 871,03
Suma	150 565 355,81	159 291 208,32	186 065 315,99

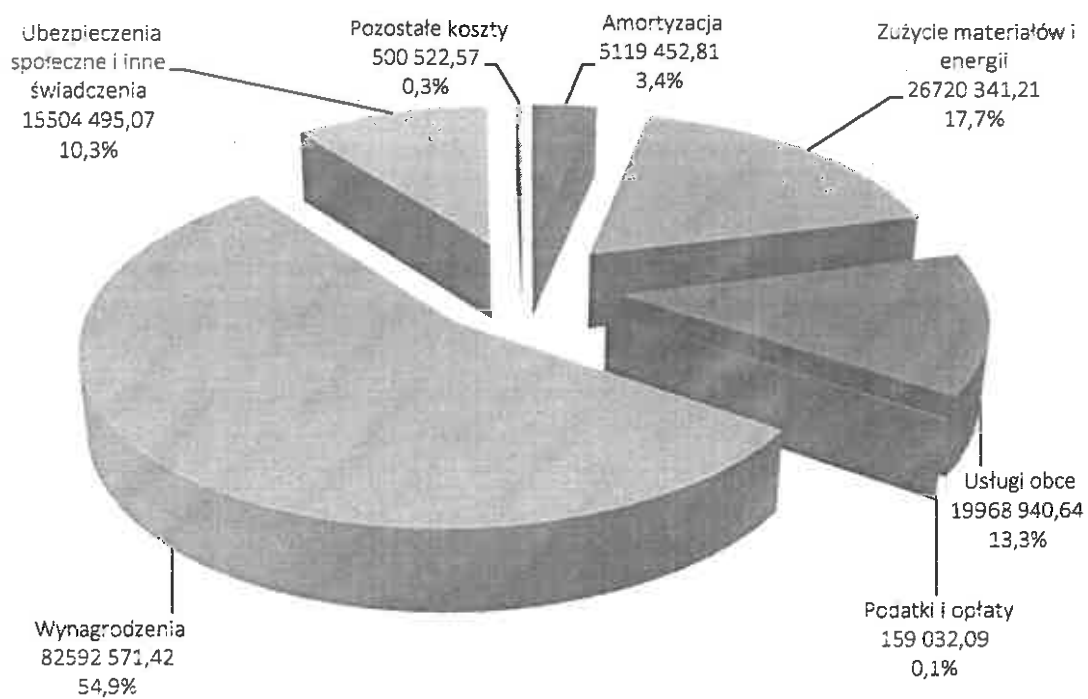
Struktura procentowa kosztów operacyjnych w latach 2021 - 2023

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
Amortyzacja	3,4%	3,4%	3,3%
Zużycie materiałów i energii	17,7%	15,1%	15,3%
Usługi obce	13,3%	18,7%	21,7%
Podatki i opłaty	0,1%	0,1%	0,1%
Wynagrodzenia	54,9%	52,1%	49,4%
Świadczenia na rzecz pracowników	10,3%	10,3%	9,9%
Pozostałe koszty, w tym wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,3%	0,3%	0,3%

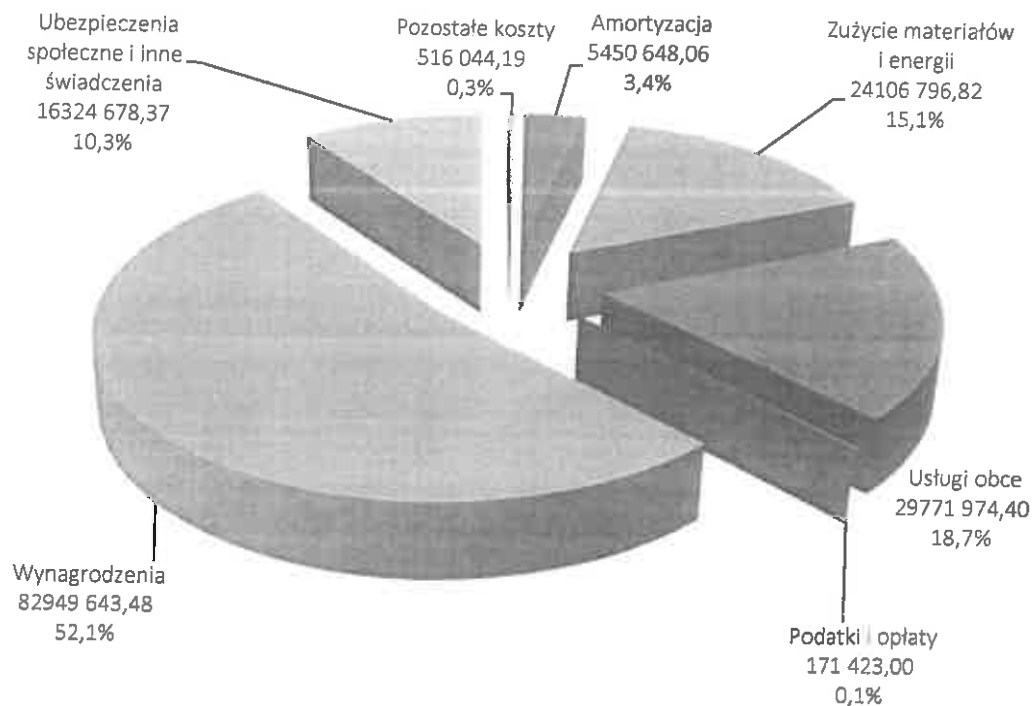
Struktura kosztów operacyjnych za okres 2021 - 2023



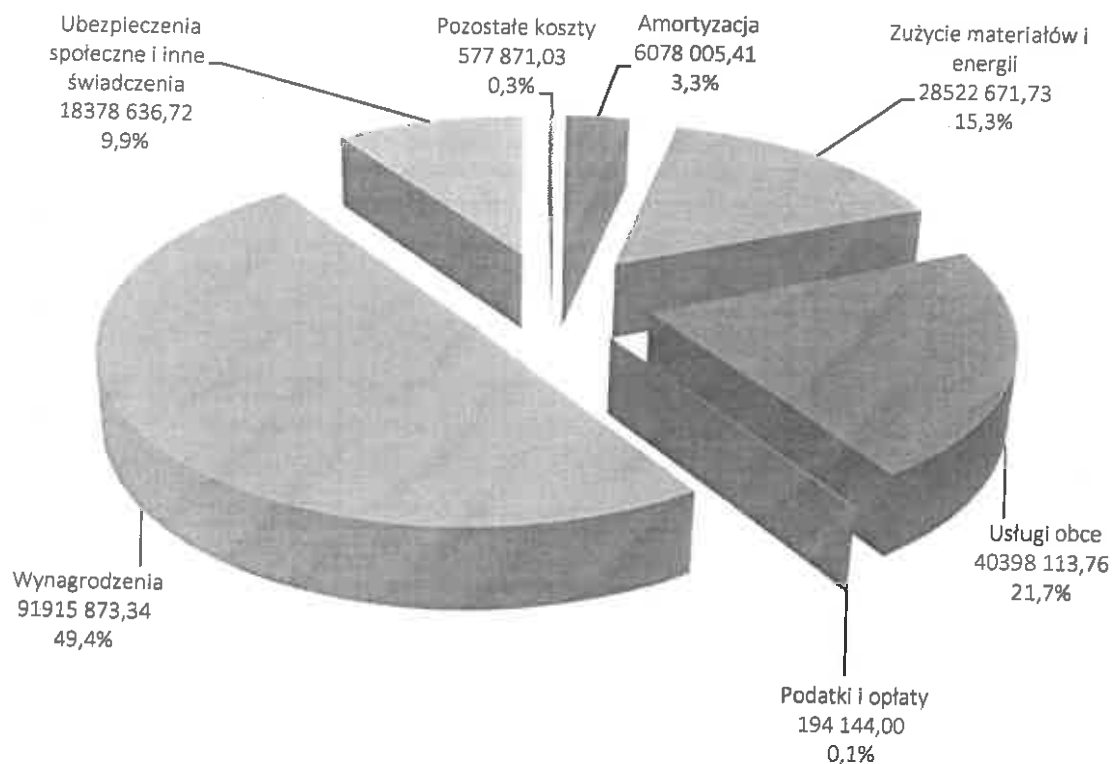
Koszty działalności operacyjnej w 2021 roku



Koszty działalności operacyjnej w 2022 roku



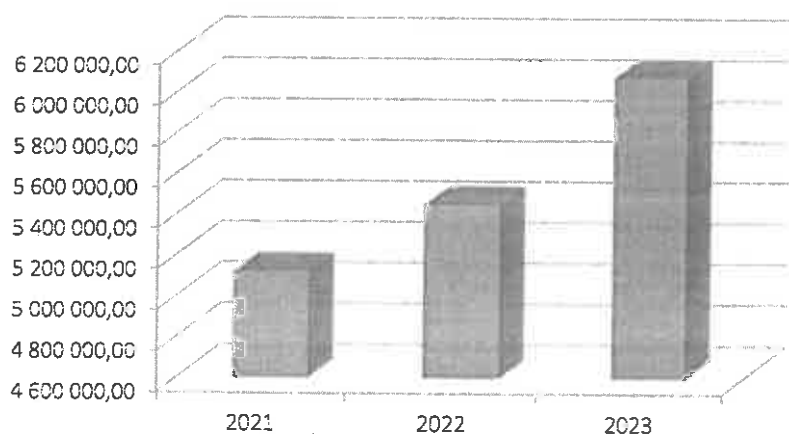
Koszty działalności operacyjnej w 2023 roku



Na przestrzeni analizowanych lat w strukturze kosztów działalności operacyjnej największą pozycję stanowią koszty osobowe (wynagrodzenia plus świadczenia na rzecz pracowników). W poszczególnych latach: w roku 2021 - 65,2%; w roku 2022 - 62,4%, a w roku 2023 – 59,3%. Udział kosztów osobowych w analizowanych latach w kosztach operacyjnych wynosił od 65,2 do 59,3 %.

Koszty amortyzacji w latach 2021 - 2023

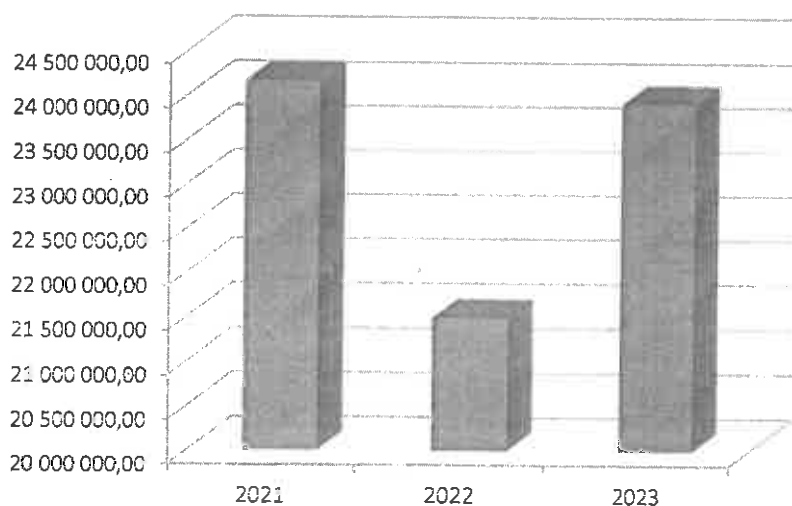
2021	2022	2023
5 119 452,81	5 450 648,06	6 078 005,41



Na przestrzeni analizowanych lat wzrastają koszty amortyzacji, co świadczy o wzroście ponoszonych nakładów lub nieodpłatnie otrzymanych aktywów trwałych.

Koszty materiałów w latach 2021 - 2023

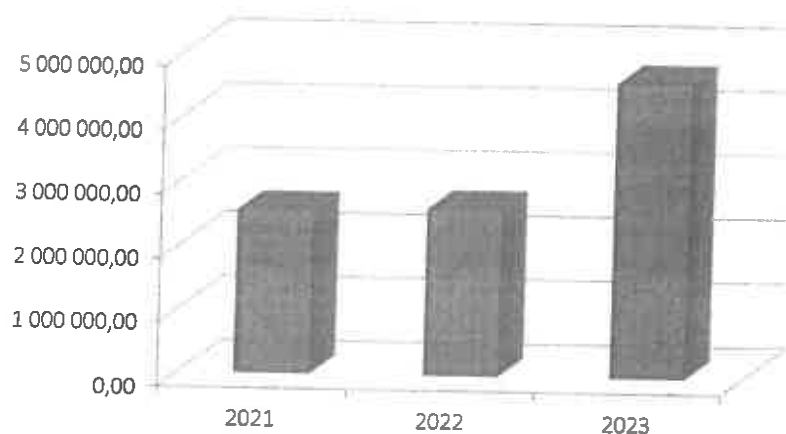
2021	2022	2023
24 163 540,00	21 498 715,36	23 911 184,05



W latach 2021 - 2023 na wzrost kosztów materiałowych wpłynęła, w głównej mierze pandemia COVID-19. Spowodowane to było zarówno wzrostem cen materiałów jak też zwiększonym ich zużyciem.

Koszty energii w latach 2021 - 2023

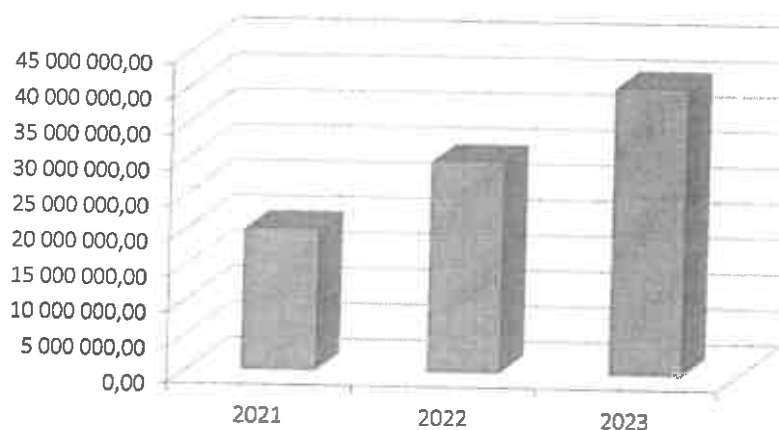
2021	2022	2023
2 556 801,21	2 608 081,46	4 611 487,68



W analizowanym okresie wzrastają koszty energii elektrycznej i ciepłej, spowodowane wzrostem cen.

Koszty usług obcych w latach 2021 - 2023

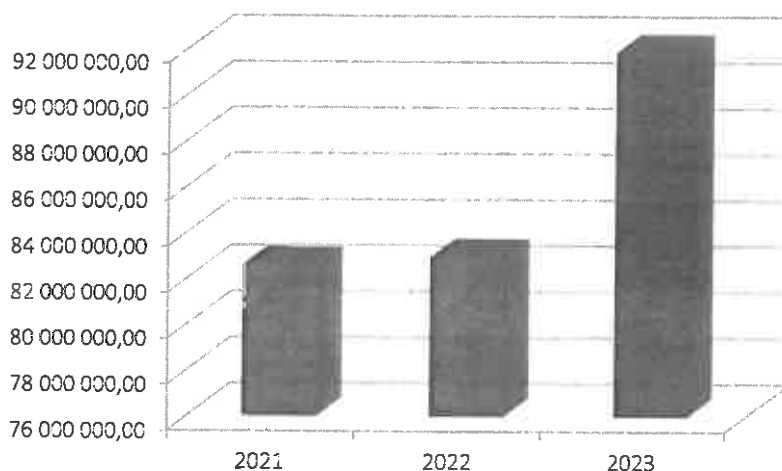
2021	2022	2023
19 968 940,64	29 771 974,40	40 398 113,76



W roku 2023 nastąpił znaczny wzrost z powodu podwyżki kontraktów lekarskich i przechodzenia lekarzy z umów o pracę na umowy cywilno-prawne.

Koszty wynagrodzenia w latach 2021 - 2023

2021	2022	2023
82 592 571,42	82 949 643,48	91 915 873,34



Na przestrzeni lat 2021 - 2023 następuje stopniowy wzrost kosztów wynagrodzeń wynikający z ustawowo zagwarantowanych wzrostów płac. W roku 2023 nastąpił znaczny wzrost kosztów kadrowych i nieadekwatny wzrost przychodów z NFZ.

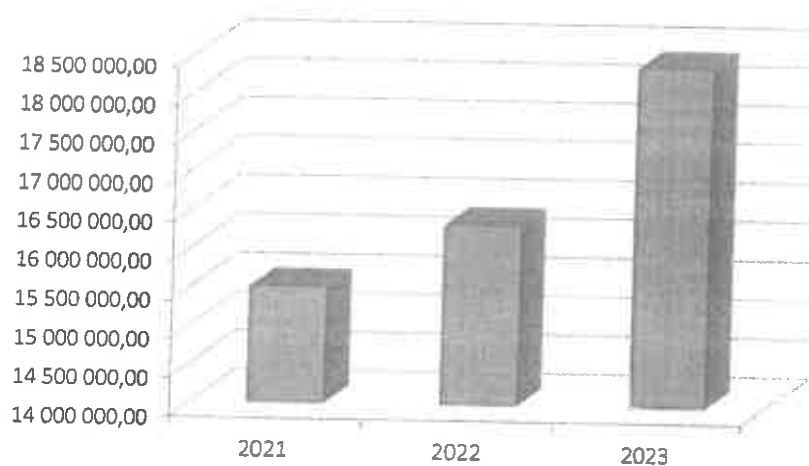
Diametralne zmiany od 1 lipca 2022 roku mechanizmu pokrycia kosztów podwyżki minimalnych wynagrodzeń w oparciu o ustawę z dnia 26 maja 2022 roku o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022r.poz. 1352) drastycznie pogorszyły sytuację finansową Szpitala.

W roku 2022r. Szpital nie otrzymał 100 % środków na obligatoryjny wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz na wzrost umów cywilnoprawnych jak i inflację.

W 2023r. ponownie wzrost kontraktu z Narodowego Funduszu Zdrowia nie zabezpieczył wzrostu wynagrodzeń i kontraktów oraz inflacji. Ponadto z od 1 lipca 2023 roku Szpital nie otrzymuje już współczynnika korygującego PSZ w wysokości 860 tys. zł miesięcznie, który był przyznany tylko od września 2022r. do czerwca 2023r., mimo iż był to mechanizm wyrównawczy do średniego wzrostu kontraktu do poziomu 16% w celu zabezpieczenia środków na obligatoryjny wzrost wynagrodzeń.

Koszty świadczeń na rzecz pracowników w latach 2021 - 2023

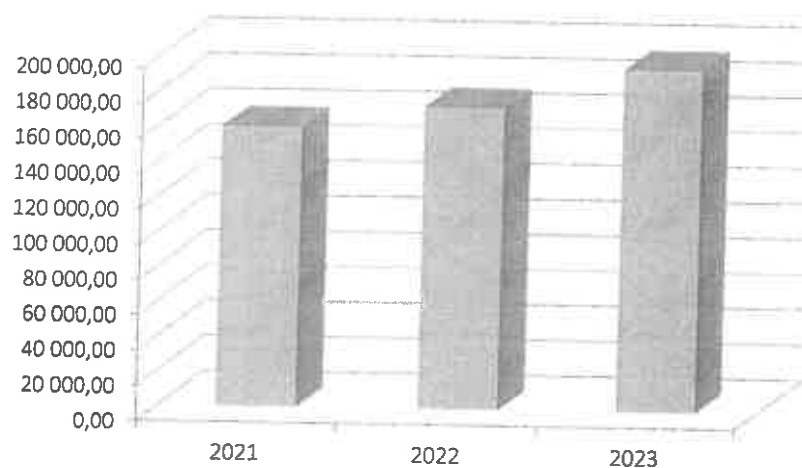
2021	2022	2023
15 504 495,07	16 324 678,37	18 378 636,72



Wzrost świadczeń na rzecz pracowników jest pochodną wzrostu wynagrodzeń. Dotyczy to składek ZUS.

Koszty podatków i opłat w latach 2021 - 2023

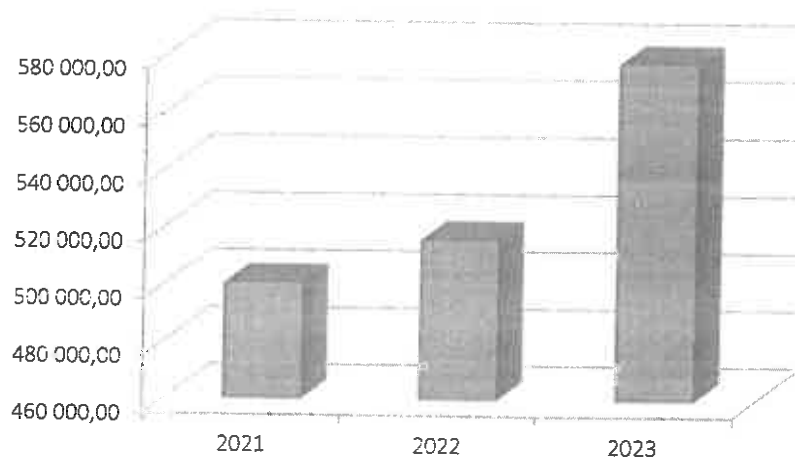
2021	2022	2023
159 032,09	171 423,00	194 144,00



Koszty podatków i opłat w analizowanym okresie kształtują się na zbliżonym poziomie.

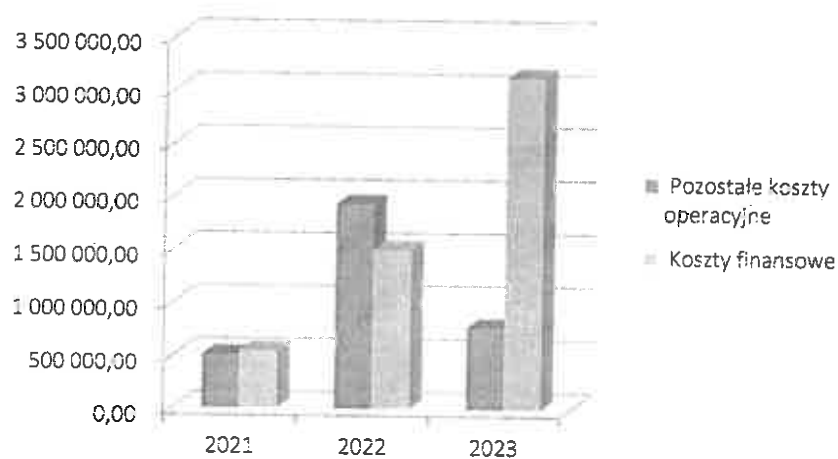
Koszty pozostałe w latach 2021 - 2023

2021	2022	2023
500 522,57	516 044,19	577 871,03



Pozostałe koszty operacyjne i finansowe w okresie 2021 - 2023

Rodzaj	2021	2022	2023
Pozostałe koszty operacyjne	507 505,32	1 931 942,90	774 107,36
Koszty finansowe	546 098,82	1 503 471,77	3 130 813,87

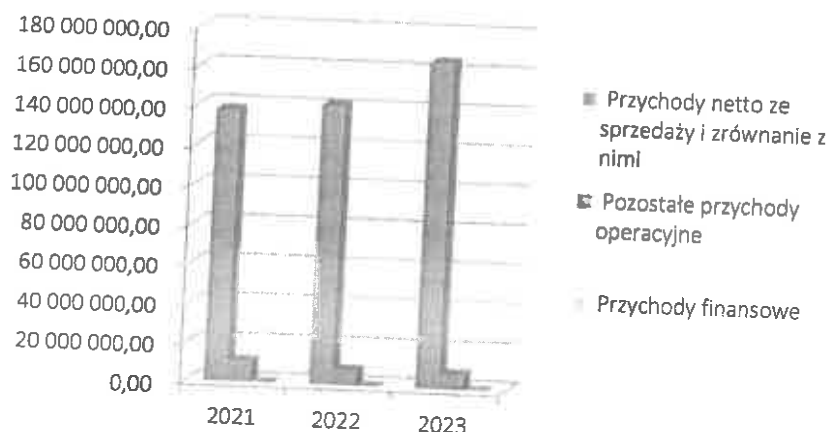


W roku 2023 nastąpił znaczny wzrost kosztów finansowych, a spadek pozostałych kosztów operacyjnych. Wzrost kosztów finansowych determinuje trudna sytuacja finansowa Szpitala. Są to głównie odsetki od kredytów i pożyczek, których wzrost spowodowany był gwałtownym wzrostem stawki WIBOR.

3.3. Analiza strony przychodowej

Struktura przychodów w latach 2021 - 2023

Rodzaj	2021	2022	2023
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	137 962 651,76	141 665 370,66	165 688 738,31
Pozostałe przychody operacyjne	10 644 663,79	7 912 296,34	7 802 922,52
Przychody finansowe	66 634,45	28 050,25	42 910,92
PRZYCHODY OGÓŁEM	148 673 950,00	149 605 717,25	173 534 571,75



Struktura przychodów w %

Rodzaj	2021	2022	2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów	92,80%	94,69%	95,48%
Pozostałe przychody operacyjne	7,16%	5,29%	4,50%
Przychody finansowe	0,04%	0,02%	0,02%

Najważniejszy udział w strukturze całkowitych przychodów mają przychody netto ze sprzedaży produktów. W tej pozycji głównym źródłem przychodów są świadczenia wykonywane w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Dodatkowym źródłem przychodu związanym z realizowaną działalnością statutową jest sprzedaż usług medycznych dla innych zakładów opieki zdrowotnej i osób fizycznych.

Wzrost przychodów z NFZ w drugim półroczu 2022 roku nie jest adekwatny do realizacji ustawy podwyżkowej od dnia 1 lipca 2022 roku. W II półroczu 2022r. od dnia 01.07.2022r. nastąpił wzrost wartości świadczeń o 13 730,00 tys. zł, na realizację ustawy podwyżkowej, natomiast pomniejszono wartość współczynników o kwotę 11 738,00 tys. zł.

Mimo kolejnych wzrostów kontraktu Szpital w dalszym ciągu nie ma zapewnionych środków na pokrycie 100% kosztów obowiązkowego wzrostu wynagrodzeń pracowników na umowach o pracę. Brak środków na wzrost wynagrodzeń na umowach cywilnoprawnych oraz na wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala wynikających między innymi z tytułu inflacji.

Istotnym źródłem przychodów jest refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów.

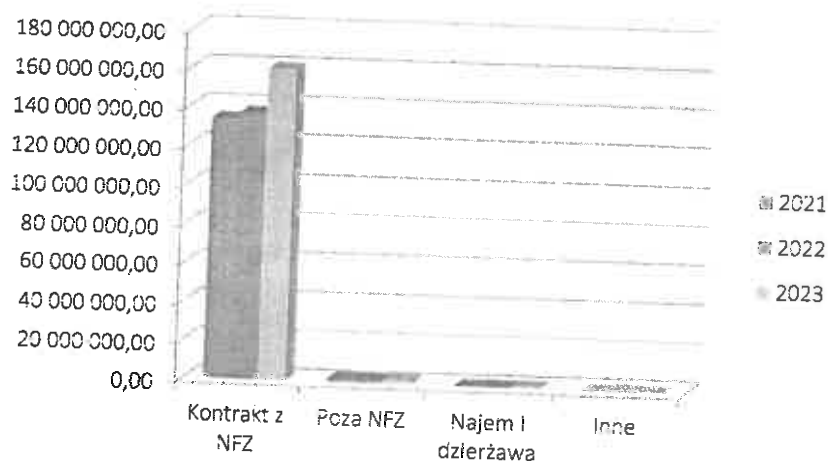
Na przestrzeni analizowanych lat nastąpił duży wzrost pozostałych przychodów operacyjnych. Przychody te obejmują w głównej mierze:

- przychody zarachowane równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 41, ust.1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości,
- środki na refundację wynagrodzeń z PFRON,
- darowizny majątku obrotowego.

W roku 2021 znaczącą pozycją pozostałych przychodów były darowizny nieodpłatnie przekazane składniki majątku obrotowego, z przeznaczeniem na walkę z pandemią koronawirusa SARS-CoV2.

Przychody netto ze sprzedaży produktów 2021 – 2023 (bez rezydentur)

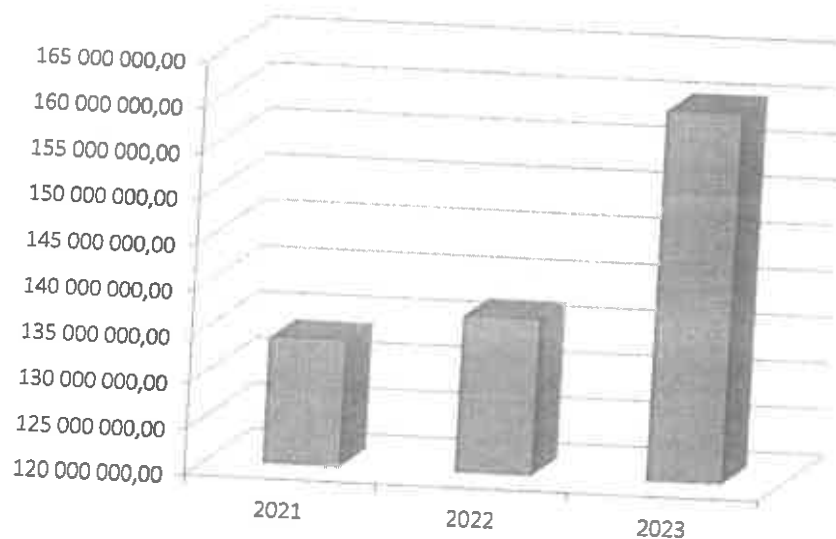
Wyszczególnienie	2021	2022	2023
Kontrakt z NFZ	133 749 083,63	137 050 343,04	160 405 065,32
Poza NFZ	2 183 479,98	2 002 387,19	2 279 173,65
Najem i dzierżawa	611 930,35	616 408,17	849 650,79
Inne	70 070,88	83 984,91	125 618,91



Największe przychody Szpital uzyskuje z kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Znaczący wpływ na wykonanie przychodów w latach 2020-2022 miała pandemia koronawirusa COVID-19.

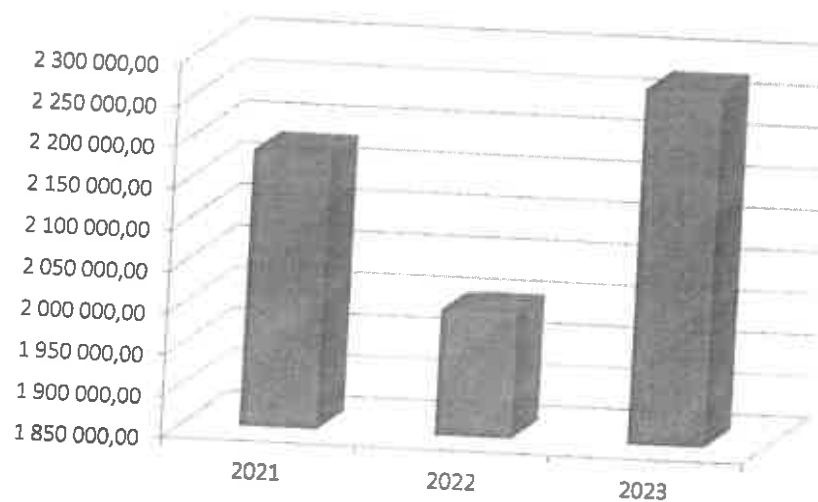
Przychody ze sprzedaży - kontrakt z NFZ

2021	2022	2023
133 749 083,63	137 050 343,04	160 405 065,32



Przychody ze świadczeń zdrowotnych poza NFZ (odpłatne, nieubezpieczeni, klienci instytucjonalni)

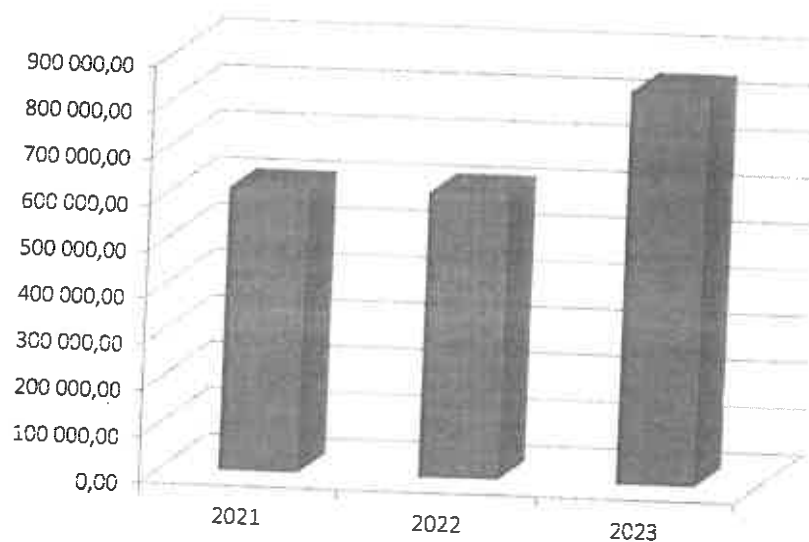
2021	2022	2023
2 183 479,98	2 002 387,19	2 279 173,65



W roku 2023 nastąpił wzrost przychodów ze świadczeń zdrowotnych poza NFZ w stosunku do roku 2022.

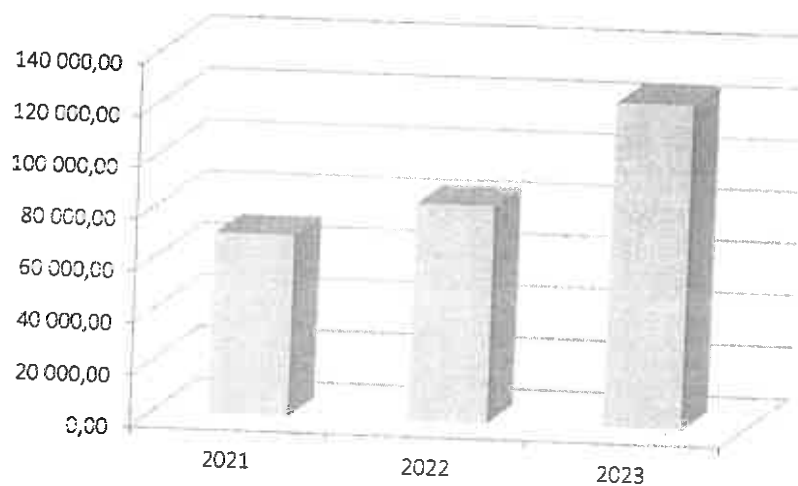
Przychody z najmu i dzierżawy

2021	2022	2023
611 930,35	616 408,17	849 650,79



Inne przychody ze sprzedaży

2021	2022	2023
70 070,88	83 984,91	125 618,91



Realizacja Programu Naprawczego pozwoliła w roku 2023 zwiększyć przychody z NFZ o 17% przy wzroście w 2022 roku o 2,5%.

W 2023 roku nastąpił wzrost w każdym zakresie pozostałych przychodów.

Konieczność opracowania aktualizacji Programu Naprawczego na lata 2024 - 2025 wynika z trudnej sytuacji finansowej Szpitala. Przedstawione w programie działania poprawią wyniki finansowe, ale sytuacja Szpitala jest uzależniona w znacznym stopniu od polityki zdrowotnej realizowanej przez państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia.

Aktualnie brak szczegółów dotyczących zapowiadanej reformy szpitalnictwa przez Ministerstwo Zdrowia.

Obecnie Szpital Specjalistyczny w Jaśle realizuje zakres świadczeń adekwatny do obowiązujących map potrzeb oraz jest zgodny z planem transformacji. Oba dokumenty są na etapie weryfikacji, do których Szpital będzie musiał dostosować swoją działalność.

Istotne czynniki zewnętrzne, które determinują sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala:

- Do roku 2023 Szpital nie otrzymał 100% świadczeń na obligatoryjny wzrost wynagrodzeń,
- Do roku 2023 Szpital nie otrzymał środków na pozostały wzrost kosztów działalności, w tym inflacji i wzrost kosztów mediów,
- 1 lipca 2023 roku zakończył się okres wsparcia wskaźnikiem 16% otrzymywanego w związku z nieadekwatnym wzrostem kontraktów w 2022 roku do obligatoryjnego 30% wzrostu kosztów wynagrodzeń,
- Brak płatności w 2024 roku za świadczenia limitowane (tj. endoprotezoplastyka i programy lekowe) wykonane ponad limit,
- Opóźnienia w płatnościach z NFZ za zrealizowane świadczenia zdrowotne nielimitowane (na dzień dzisiejszy uregulowano I kwartał 2024 roku),
- Wzrost inflacji bezpośrednio przekłada się na znaczny wzrost kosztów działalności Szpitala. Przykładowo, tylko w zakresie kosztów mediów szacowany wzrost za rok 2023 to 3 000,00 tys. zł,
- WIBOR referencyjna wysokość oprocentowania pożyczek na polskim rynku międzybankowym. Wzrost wskaźnika WIBOR 1Mz 2,27% w styczniu 2022 do 7,06% w październiku 2022 roku spowodował znaczny wzrost kosztów obsługi zadłużenia Szpitala. Utrzymywanie się wysokiego poziomu stawki WIBOR,
- Na aktualną płynność finansową Szpitala wpływa konieczność spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na zapłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

Rozdział 4. Realizacja działań w ramach programu naprawczego w okresie 2023 i I półrocze 2024

4.1. Realizacja optymalizacji kosztów kadrowych

- ✓ Dostosowanie zatrudnienia w Szpitalu do minimalnych norm zatrudnienia, wymogów NFZ i liczby łóżek.

Efekty:

2023 rok - rozwiązanie umów: 36,46 etatów przeliczeniowych, oszczędności 6 466,0 tys. zł,
I półrocze 2024 roku - rozwiązanie umów: 12,20 etatów przeliczeniowych,
oszczędności 3 697,8 tys. zł,

- ✓ Likwidacja portierni Za Bursą w związku z przeniesieniem Centrum Zdrowia Psychicznego.

Efekty:

I półrocze 2024 roku - rozwiązanie umów cywilno-prawnych, oszczędności 167,1 tys. zł.

- ✓ Współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie staży (średniorocznie 17 osób).

Efekty:

2023 rok - obniżenie kosztów kadrowych o 261,2 tys. zł,
I półrocze 2024 roku - obniżenie kosztów kadrowych o 221,4 tys. zł.

- ✓ Dostosowanie liczby łóżek do ich obłożenia
- ✓ Wykorzystanie opiekunów medycznych posiadających kwalifikacje zawodowe MED14 w oddziałach.
- ✓ Ustalenie minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w związku z dostosowaniem ich do zmniejszonej liczby łóżek.

Efekty:

optymalizacja kosztów kadrowych.

4.2. Realizacja optymalizacji infrastruktury i kosztów eksploatacyjnych

W roku 2023 zużycie energii elektrycznej – 1 961 505 kWh pozostało na niezmiennym poziomie w porównaniu do lat poprzednich tj. 2021 – 2 015 943 kWh, 2022 -1 942 320 kWh pomimo znacznego wzrostu ilości sprzętu medycznego pobierającego energię elektryczną, a także zamontowania nowych klimatyzatorów, wykonania wentylacji mechanicznej i klimatyzacji na oddziałach szpitalnych.

W roku 2023 udało się uzyskać oszczędności z tytułu zmiany mocy zamówionego prądu w wysokości 66 476,19 zł. koszty energii cieplnej wzrosły w wyniku podwyżek cen energii w roku 2023 do roku 2022 o 69 %. a zużycie pozostało na niezmiennym poziomie. Energia cieplna jest wykorzystywana w centralach wentylacyjnych (Oddział Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej z Pododdziałem Urologii, Oddział Pediatrii i Alergologii, Bloki Operacyjne, Sala Porodowa, Centralna Sterylizatornia). Z tytułu montażu instalacji solarnej zaoszczędzono w 2023 roku około 38 474,20 zł. Zużycie wody w 2023r. pozostało na niezmiennym poziomie w porównaniu do lat poprzednich.

- ✓ Optymalizacja kosztów mediów – utrzymanie zużycia mediów na poziomie lat ubiegłych

Efekty:

2023 rok - oszczędności ok. 66 476,19 zł,

I półrocze 2024 roku - oszczędności ok. 32 403,13 zł.

- ✓ Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach Poradni Specjalistycznych Chopina i Centrum Rehabilitacji, w przypadku pozyskania środków

Efekty:

Brak realizacji z uwagi na brak środków finansowych

- ✓ Przeniesienie Oddziału Psychiatrycznego z ul. Za Bursą 1 do nowego pawilonu przy ul. Lwowskiej 22

Efekty:

I półrocze 2024 roku - obniżenie podatku od nieruchomości o ok. 12 137,00 zł.

- ✓ Wykonanie termomodernizacji budynku Poradni Specjalistycznych Chopina, w przypadku pozyskania środków

Efekty:

Brak realizacji z uwagi na brak środków finansowych

4.3. Realizacja optymalizacji leczenia – działania zmierzające do zwiększenia przychodów

✓ Koordynacja i kompleksowość ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych

Rozliczanie zgodnie z rzeczywistym wykonaniem ma na celu wdrożenie rozwiązań umożliwiających zmotywowanie świadczeniodawców do poprawy dostępności do świadczeń w AOS. W zakresie AOS planuje się uruchomienie dodatkowych świadczeń, w tym porad pielęgniarских, położniczych, dietetycznych i laktacyjnych.

Efekty:

2023 rok - zwiększenie przychodów o 2 010,00 tys. zł,

I półrocze 2024 roku - zwiększenie przychodów o 1 313,00 tys. zł.

✓ Optymalizacja świadczeń poza ryczałtem

Optymalizacja wykorzystania aktualnego potencjału w zakresie świadczeń wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania, w celu maksymalizacji uzyskiwanych przychodów w zakresie świadczeń:

➤ Endoprotezoplastyka stawu biodrowego lub kolanowego (pierwotna lub rewizyjna)

Efekty:

2023 rok – zwiększenie liczby zabiegów i wzrost przychodów o 1 226,00 tys. zł,

I półrocze 2024 roku – zwiększenie liczby zabiegów i brak wzrostu przychodów o 846,8,00 tys. zł, NFZ nie zapłacił za te nadwykonania, dlatego też świadczenia te będą realizowane do wysokości kontraktu, co wydłuży czas oczekiwania na świadczenia i zmniejszy dostępność.

➤ Oddziału Pediatrii i Alergologii

Efekty:

2023 rok - zwiększenie liczby hospitalizacji i wzrost przychodów o 1 957,2 tys. zł,

I półrocze 2024 roku - zwiększenie liczby hospitalizacji i wzrost przychodów o 1 290,3 tys. zł.

➤ Pododdziału Udarowego

Efekty:

2023 rok - zwiększenie liczby hospitalizacji i wzrost przychodów o 616,7 tys. zł,

I półrocze 2024 roku - zwiększenie liczby hospitalizacji i wzrost przychodów o 458,5,00 tys. zł.

✓ Optymalizacja świadczeń diagnostycznych i profilaktycznych

Wzrost liczby nielimitowanych świadczeń diagnostycznych i świadczeń w zakresie programów profilaktycznych.

Efekty:

2023 rok - wzrost przychodów o 548,8 tys. zł,

I półrocze 2024 roku - wzrost przychodów o 294,8 tys. zł.

✓ Zwiększenie ilości świadczeń w ryczałcie

Zwiększenie ilości świadczeń w ryczałcie w tym zabiegów operacyjnych, świadczeń z zakresu gastroenterologii, chirurgii naczyniowej, urologii w oddziałach szpitalnych oraz optymalizacja rozliczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Efekty:

2023 rok - wzrost przychodów o 6 924,1 tys. zł

W 2023 roku od 1 lipca Szpital nie otrzymał wsparcia z tytułu wskaźnika 16% tj. pomniejszenie przychodów w stosunku do I półrocza 2023 roku o 5 mln zł. Pomimo zmniejszenia tych przychodów nastąpił wzrost wartości ryczałtu w 2023 roku.

I półrocze 2024 roku - wzrost przychodów:

W I półroczu 2024 roku Szpital uzyskał premię w wysokości 2 600,0 tys. zł z uwagi na zrealizowane ponad limit świadczenia zdrowotne w ryczałcie w roku 2023

W I półroczu 2024 roku wzrost ryczałtu o 3 200,0 tys. zł z uwagi na zrealizowane ponad limit świadczenia zdrowotne w ryczałcie w I kwartale 2024 roku.

✓ Zwiększenie świadczeń komercyjnych

Zwiększenie świadczeń komercyjnych w tym w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, porad dietetycznych i laktacyjnych.

Efekty:

2023 rok - wzrost przychodów o 111,00 tys. zł.

✓ Koordynacja leczenia geriatrycznego

Przygotowania do utworzenia Centrum Zdrowia 75+. W roku 2026 Ministerstwo Zdrowia planuje zmianę w ustawie. Realizacja planowana w 2026 roku.

4.4. Zarządzanie długiem

Opóźnienie w regulowaniu zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług w czasie tworzenia Programu Naprawczego wynosi około dwa miesiące. Brak uregulowania należności przez NFZ z tytułu nadwykonań zmusza Szpital do pozyskania dalszego finansowania zewnętrznego.

Efekty:

2023 rok, I półrocze 2024 roku - poprawa stabilności finansowej i płynności finansowej Szpitala.

Projekcja przyszłych wyników finansowych została sporządzona w sposób szacunkowy na bazie rzeczywistych wyników w latach ubiegłych, planu finansowego na rok 2024 i wykonania tego planu za pierwsze półrocze 2024 roku. Przyszłe wartości oszacowano na bazie możliwego do uzyskania kontraktu z NFZ na rok 2025 z uwzględnieniem historycznych danych i trendów występujących w Szpitalu Specjalistycznym w Jaśle, skorygowaną do wartości urealnionych, możliwych do uzyskania przychodów.

Projekcja przychodów na lata przyszłe została opracowana przy nie zmienionym istotnie profilu, rodzaju i poziomie działalności. Ponadto na zakres realizowanych świadczeń istotny wpływ będzie miała sytuacja kadrowa na rynku usług medycznych.

5.1. Optymalizacja kosztów kadrowych

- ✓ Dostosowywanie zatrudnienia w Szpitalu do minimalnych norm zatrudnienia, wymogów NFZ i liczby łóżek.

Efekty:

2024 rok - rozwiązanie umów: 12,20 etatów przeliczeniowych, oszczędności 713,1 tys. zł,

2025 rok - rozwiązanie umów: 40,00 etatów przeliczeniowych, oszczędności 1 485,0 tys. zł.

- ✓ Współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie staży (średniorocznie 17 osób).

Efekty:

2025 rok - obniżenie kosztów kadrowych o 376,0 tys. zł.

- ✓ Zwiększenie roli opiekunów medycznych posiadających kwalifikacje zawodowe MED14 i wykorzystanie tych kwalifikacji.

Efekty:

2025 rok - optymalizacja kosztów kadrowych

5.2. Optymalizacja infrastruktury i kosztów eksploatacyjnych

- ✓ Optymalizacja kosztów mediów – utrzymanie zużycia mediów na poziomie lat ubiegłych

Efekty:

2024 rok - oszczędności ok. 66 500,00 zł rocznie

2025 rok - oszczędności ok. 66 500,00 zł rocznie

- ✓ Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach Poradni Specjalistycznych Chopina i Centrum Rehabilitacji, w przypadku pozyskania środków

Efekty:

2025 rok - obniżenie kosztów energii elektrycznej o ok. 27 500,00 zł

- ✓ Montaż paneli fotowoltaicznych na Budynku Głównym Szpitala.
Wymiana posiadanych paneli solarnych na panele fotowoltaiczne.

Efekty:

2025 rok - obniżenie kosztów energii elektrycznej

5.3. Optymalizacja leczenia – działania zmierzające do zwiększenia przychodów

✓ Koordynacja i kompleksowość ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych

Zgodnie z zarządzeniem NFZ zmieniającym zarządzenie w sprawie szczegółowych warunków umów w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, wprowadzono bezlimitowe świadczenia w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej. Zmiany polegają na wyłączeniu z ryczałtu wszystkich świadczeń realizowanych w rodzaju ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Bezlimitowe rozliczanie dotyczy wszystkich świadczeń opieki zdrowotnej w AOS zgodnie z ich rzeczywistym wykonaniem w zakresach podstawowych, jak i skojarzonych do nich oraz badaniach diagnostycznych kosztochłonnych.

Rozliczanie zgodnie z rzeczywistym wykonaniem ma na celu wdrożenie rozwiązań umożliwiających zmotywowanie świadczeniodawców do poprawy dostępności do świadczeń w AOS. W zakresie AOS planuje się uruchomienie dodatkowych świadczeń, w tym porad pielęgniarских, położniczych, dietetycznych i laktacyjnych.

Efekty:

2024 rok - zwiększenie przychodów o 2 000,0 tys. zł,

2025 rok - zwiększenie przychodów o 2 000,0 tys. zł.

✓ Optymalizacja świadczeń poza ryczałtem

Optymalizacja wykorzystania aktualnego potencjału w zakresie świadczeń wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania, w celu maksymalizacji uzyskiwanych przychodów w zakresie świadczeń:

- Oddziału Pediatrii i Alergologii

Efekty:

2024 rok - zwiększenie przychodów o 2 400,0 tys. zł,

2025 rok - zwiększenie przychodów o 2 400,0 tys. zł.

- Pododdziału Udarowego

Efekty:

2024 rok - zwiększenie przychodów o 1 000,0 tys. zł,

2025 rok - zwiększenie przychodów o 1 000,0 tys. zł.

✓ Uruchomienie porad pielęgniarskich

W ramach porad pielęgniarka/położna może udzielać samodzielnych świadczeń w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej, które są osobno finansowane przez NFZ. Szpital Specjalistyczny w Jasle planuje udzielenie tych świadczeń w następujących dziedzinach:

- Położnictwo i ginekologia
- Diabetologia
- Kardiologia
- Chirurgia

Efekty:

2025 rok - wzrost przychodów o 100,0 tys. zł

✓ Uruchomienie świadczeń z zakresu psychiatrii dziecięcej

- Jasło - Poradnia Psychologiczna dla Dzieci i młodzieży I poziom referencyjny
- Dobrzechów - Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży II poziom referencyjny - w ramach Centrum funkcjonować będą Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży oraz Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny dla Dzieci i Młodzieży

Efekty:

2025 rok - wzrost przychodów o 900,0 tys. zł.

✓ Zwiększenie liczby porad i czasu pracy Poradni Urologicznej

Zwiększenie liczby porad i czasu pracy Poradni Urologicznej w związku z uzyskaniem specjalizacji z zakresu urologii przez lekarza dotychczas udzielającego świadczeń.

Efekty:

2025 rok - wzrost przychodów o 200,0 tys. zł.

✓ Zwiększenie ilości świadczeń, w tym w ryczałcie

Zwiększenie ilości świadczeń w ryczałcie, w tym zabiegów operacyjnych, świadczeń z zakresu chirurgii naczyniowej, urologii w oddziałach szpitalnych oraz optymalizacja rozliczeń z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Efekty:

2025 rok - wzrost przychodów o 5 000,0 tys. zł.

W przypadku braku finansowania zwiększonej liczby świadczeń w zakresie ryczałtu, konieczne będzie dostosowanie działalności Szpitala do zakontraktowanych limitów.

✓ Zwiększenie świadczeń komercyjnych

Zwiększenie liczby świadczeń komercyjnych w tym w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, porad dietetycznych i laktacyjnych.

Efekty:

2024 rok - zwiększenie przychodów o 100,0 tys. zł,

2025 rok - zwiększenie przychodów o 100,0 tys. zł.

✓ Koordynacja leczenia geriatrycznego, przygotowanie do utworzenia Centrum Zdrowia 75+

W skład Centrum Zdrowia 75+ wchodzić będzie poradnia konsultacyjna, dzienny ośrodek opieki geriatrycznej, geriatryczny zespół opieki domowej, zespół koordynatorów, zespół edukatorów zdrowotnych i punkt informacyjno-konsultacyjny. Centrum będzie funkcjonowało w powiązaniu z oddziałem geriatrycznym.

Efekty:

2026 rok - wzrost przychodów

5.4. Zarządzanie długiem

✓ Poprawa struktury finansowej zobowiązań

Opóźnienie w regulowaniu zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług w czasie tworzenia Programu Naprawczego wynosi około dwa miesiące. Szpital stara się poprawić strukturę finansową, czyli zwiększyć ciężar długu po stronie zobowiązań długoterminowych, w miejsce krótkoterminowych.

Efekty:

2024 rok, 2025 rok - poprawa stabilności finansowej i płynności finansowej Szpitala.

Ustabilizowanie sytuacji finansowej poprzez zwiększenie przychodów a z drugiej strony obniżenie kosztów. Jednakże działania te nie wystarczą jeżeli nie zostanie rozwiązany problem restrukturyzacji zadłużenia, w tym pomoc w spłacie zobowiązań wymagalnych.

Rozdział 6. Zestawienie działań na lata 2024 – 2025

Lp.	Planowane działania	Cel działania	Czas realizacji	Uzyskane efekty/zt	Osoby odpowiedzialne
1.	Optymalizacja kosztów kadrowych				
a)	dostosowanie zatrudnienia do norm zatrudnienia, wymogów NFZ i liczby łóżek	zmniejszenie kosztów kadrowych	2024 2025	713,1 tys. zł 1 485,0 tys. zł	Dyrektor
b)	współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy w zakresie staży	obniżenie kosztów kadrowych	2025	376,0 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
c)	zwiększenie roli opiekunów medycznych	optymalizacja kosztów kadrowych	2025	optymalizacja kosztów	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
2.	Optymalizacja kosztów infrastruktury i kosztów eksploatacyjnych	obniżenie kosztów eksploatacyjnych, materiałów i mediów	2024 2025	zmniejszenie kosztów o 66,5 tys. zł zmniejszenie kosztów o 227,0 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Admin-Ekonom.
3.	Optymalizacja leczenia				
a)	koordynacja i kompleksowość ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych	zwiększenie liczby świadczeń ambulatoryjnych i dziennych	2024 2025	wzrost przychodów o 2 000,00 tys. zł wzrost przychodów o 2 000,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
b)	optymalizacja świadczeń poza ryczałtem - Oddział Pediatrii i Alergologii - Pododdział Udarowy	zwiększenie lub utrzymanie liczby świadczeń medycznych odrębnie finansowanych	2024 2025	wzrost przychodów o 3 400,00 tys. zł wzrost przychodów o 3 400,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
c)	uruchomienie porad pielęgniarskich	rozszerzenie zakresu świadczeń medycznych w zakresie porad pielęgniarskich	2025	wzrost przychodów o 2 000,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
d)	uruchomienie świadczeń z zakresu psychiatrii dziecięcej	rozszerzenie zakresu świadczeń medycznych w zakresie psychiatrii dziecięcej	2025	wzrost przychodów o 900,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
e)	zwiększenie liczby porad i czasu pracy Poradni Urologicznej	zwiększenie liczby świadczeń ambulatoryjnych w związku z uzyskaniem specjalizacji przez lekarza	2025	wzrost przychodów o 200,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
f)	zwiększenie ilości świadczeń, w tym w ryczałcie	zwiększenie ilości świadczeń w ryczałcie, w tym zabiegów operacyjnych z zakresu chirurgii naczyniowej i urologii oraz optymalizacja rozliczeń	2025	wzrost przychodów o 5 000,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
g)	zwiększenie: świadczeń komercyjnych	zwiększenie liczby świadczeń komercyjnych, w tym w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, porad dietetycznych i laktacyjnych	2024 2025	wzrost przychodów o 100,00 tys. zł wzrost przychodów o 100,00 tys. zł	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
h)	koordynacja leczenia geriatrycznego	przygotowanie do utworzenia Centrum Zdrowia 75+	2026	wzrost przychodów	Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa
4.	Zarządzanie długim	osiągnięcie bezpiecznej struktury finansowej	2024 2025	poprawa stabilności finansowej i płynności finansowej Szpitala	Zastępca Dyrektora ds. Admin-Ekonom.

Aktualna sytuacja finansowa Narodowego Funduszu Zdrowia, jej prognozy na rok 2025 oraz wycena określonych procedur medycznych wpłynę na konieczność reorganizacji Szpitala.

- ✓ Bieżąca analiza działalności i efektywności oddziałów, jak też możliwości długoterminowego zabezpieczenia świadczeń całodobowych należy rozważyć likwidację Oddziału Dermatologicznego. Mimo minimalnego zatrudnienia, wycena świadczeń nie pozwala na poprawę wyniku finansowego tego oddziału a wręcz odwrotnie.
- ✓ Poprawa sytuacji finansowej oddziałów zabiegowych to zwiększenie liczby zabiegów. Aktualnie efektywność stołów operacyjnych jest optymalna (średnio na 1 stół operacyjny przypada ok. 1 100 zabiegów operacyjnych w ciągu roku). W celu zwiększenia dostępu do stołów operacyjnych można podjąć działania:

Wariant 1 - modernizacja pomieszczenia Oddziału Otolaryngologicznego lub Bloku Operacyjnego w celu utworzenia dodatkowego stołu operacyjnego. Szacowany koszt to ok 3 500,0 tys. zł. Minusem tego rozwiązania jest koszt dostosowania, ale też zwiększenie miejsc znieczulania (dodatkowy anestezjolog) i obsady sali operacyjnej,

Wariant 2 - wykorzystanie pomieszczeń po np. przeniesionym do innego szpitala Oddziale Położniczym oraz Oddziale Neonatologicznym, efektywne wykorzystanie sali operacyjnej, która aktualnie służy tylko do cięć cesarskich i jest wykorzystana tylko w 36% (ok. 390 cięć cesarskich rocznie).

Działania te należy rozważyć biorąc pod uwagę zapowiadane reformy ochrony zdrowia planowane przez Ministerstwo Zdrowia i ich uszczegółowienie oraz nowe mapy potrzeb zdrowotnych, demografię i sytuację epidemiologiczną powiatu.

Z uwagi na sytuację finansową Narodowego Funduszu Zdrowia i konieczność dostosowania Szpitala do podpisanych kontraktów bez możliwości ich zwiększenia, konieczna będzie reorganizacja wszystkich oddziałów szpitalnych i konieczność ograniczenia dostępu do świadczeń medycznych.

Informacje o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową szpitala i realizację programu naprawczego:

- 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 na udzielanie świadczeń zdrowotnych, znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania, jak również niedoszacowane są procedury medyczne. Wobec tego nie jest możliwe utrzymanie bieżącej płynności finansowej, jeśli szpital będzie ponosił straty na podstawowej działalności.
- Brak środków finansowych na wzrost minimalnych wynagrodzeń w gospodarce.
- Brak środków z NFZ na obligatoryjny wzrost wynagrodzeń, nie tylko pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, ale również wzrost wartości umów cywilnoprawnych oraz na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Wysoka i trudna do przewidzenia inflacja oraz galopujące ceny energii i paliw, brak środków na działalność Szpitala.
- Wojna na Ukrainie.
- Jednym z głównych zagrożeń jest struktura wiekowa zatrudnionych kadr oraz brak lekarzy.
- ZUS - składki związane z outsourcingiem.
- Zmiany legislacyjne związane z planowaną reformą ochrony zdrowia w zakresie szpitalnictwa i bardzo niestabilna sytuacja szpitali, zwłaszcza powiatowych.
- Szpital wymaga nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę i zakup sprzętu medycznego. Będzie to miało wpływ na poziom realizowanych świadczeń. Jednak w przypadku konieczności finansowania inwestycji ze środków Szpitala pogorszy się sytuacja finansowa.
- Roszczenia pielęgniarek.
- Opóźnienia w płatności zrealizowanych, nielimitowanych świadczeń zdrowotnych.
- Brak zapłaty za świadczenia limitowane wpłynie na czas oczekiwania na te świadczenia i zmniejszenie dostępności.

W związku ze zmiennością otoczenia, planowanymi zmianami w funkcjonowaniu ochrony zdrowia i jej finansowaniu, niezbędne będzie stałe monitorowanie realizacji programu naprawczego oraz etapowe analizowanie efektów, w celu kontroli czasowej wraz z oceną skuteczności poszczególnych przedsięwzięć.

W miarę pojawiających się potrzeb będą podejmowane działania korygujące. W trakcie realizacji mogą być podejmowane, również inne działania mające na celu osiągnięcie założonego wyniku finansowego jednostki w zaplanowanym czasie.

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
w Jasle
Beata Trzop, MBA