

Program Naprawczy
SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego
im. J. Śniadeckiego w Białymstoku

Październik 2022

Informacje ogólne

Wojewódzki Szpital Zespolony im. Jędrzeja Śniadeckiego powstał 1 stycznia 1953 roku i rozpoczął funkcjonowanie jako jeden z pierwszych w Białymstoku. W obecnej formie organizacyjno-prawnej, Zakład powstał z przekształcenia z jednostki budżetowej na mocy zarządzenia Nr 159/98 Wojewody Białostockiego z dnia 12 sierpnia 1998 r. w sprawie przekształcenia Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku, które weszło w życie z dniem podpisania, w Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej. Teraz jest drugim największym (po Uniwersyteckim Szpitalu Klinicznym w Białymstoku) szpitalem dla Województwa Podlaskiego. Obejmuje zasięgiem obszar całego województwa (1,2 mln mieszkańców, co stanowi ok 3,1% ludności Polski). Uprawnienia podmiotu tworzącego Zakład wykonuje Województwo Podlaskie.

Zakład posiada osobowość prawną. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego został wpisany do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr KRS: 0000003421. NIP 542-25-29-292 nadany w dniu 15 grudnia 1998 roku przez Pierwszy urząd Skarbowy w Białymstoku, REGON 050657729. W Rejestrze Wojewody Podlaskiego znajduje się pod numerem 000000010675. Wyodrębnione numery 14-cyfrowe REGON dla poszczególnych zakładów leczniczych Zakładu są następujące:

1. „Szpital Specjalistyczny” – 05065772900027
2. „Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy” – 05065772900034 (działalność została zawieszona w roku 2022)
3. „Zespół Poradni” – 05065772900041

Zakład działa na podstawie:

1. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2018r. poz. 160),
2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn. zm.),
3. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, z późn. zm.),
4. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z późn. zm.),
5. innych przepisów regulujących działalność samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,
6. Statutu.

Celem działania Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. Jędrzeja Śniadeckiego jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia.

Do zadań Szpitala należy:

1. udzielanie świadczeń szpitalnych,

2. udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych innych niż świadczenia szpitalne,
3. udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych,
4. udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu medycyny pracy,
5. udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej.

Zakład może także wykonywać działalność gospodarczą w zakresie:

1. usług diagnostycznych,
2. wynajmu i dzierżawy pomieszczeń i gruntów,
3. żywienia,
4. sterylizacji, pod warunkiem, że działalność ta nie jest uciążliwa dla pacjenta lub przebiegu leczenia.

W Statucie Szpitala w roku 2022 funkcjonowały:

I. Szpital Specjalistyczny z oddziałami :

1. Oddział Chorób Wewnętrznych, Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii
2. Oddział Gastroenterologii, Hepatologii i Chorób Wewnętrznych
3. Oddział Kardiologii i Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Kardiologii Inwazyjnej
Pracownia Hemodynamiki
4. Oddział Intensywnego Nadzoru Kardiologicznego
5. Szpitalny Oddział Ratunkowy
6. Oddział Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej
7. Oddział Ortopedyczno-Urazowy
8. Oddział Urologii Onkologicznej i Ogólnej
9. Oddział Otolaryngologii i Chirurgii Szcękowo-Twarzowej
10. Oddział Chorób Oczu
11. Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii
12. Oddział Ginekologiczno-Położniczy
13. Oddział Neonatologii z Patologią i Intensywną Terapią
14. Oddział Neurologii z Pododdziałem Udarowym
15. Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej
16. Oddział Rehabilitacji Neurologicznej
17. Oddział Rehabilitacji Kardiologicznej
18. Oddział COVID.
19. Oddział Pediatrii i Neurologii Dziecięcej
Izba Przyjęć
20. Dział Diagnostyki Obrazowej
21. Dział Diagnostyki Laboratoryjnej
22. Dział Diagnostyki Układu Krążenia
23. Dział Fizjoterapii
24. Ośrodek Diagnostyki i Leczenia Endoskopowego
25. Blok Operacyjny

26. Apteka

27. Sterylizatornia

II. Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy (działalność zawieszona).

III. Zespół Poradni:

1. Poradnia Leczenia Bólu
2. Poradnia Anestezjologiczna
3. Poradnia Gastroenterologiczna
4. Poradnia Endokrynologiczna
5. Poradnia Reumatologiczna
6. Poradnia Osteoporozy
7. Poradnia Alergologiczna
8. Poradnia Pulmonologiczna
9. Poradnia Diabetologiczna
10. Poradnia Kardiologiczna
11. Poradnia Nadciśnienia Tętniczego
12. Poradnia Neurologiczna
13. Poradnia Chirurgiczna
14. Poradnia Chirurgii Onkologicznej
15. Poradnia Urazowo-Ortopedyczna
16. Poradnia Urologiczna
17. Poradnia Laryngologiczna
18. Poradnia Audiologiczna
19. Poradnia Logopedyczna
20. Poradnia Okulistyczna

Pracownia Angiografii Fluoresceinowej z Leczeniem Schorzeń Siatkówki

21. Poradnia Ginekologiczno-Położnicza
22. Poradnia Neonatologiczna
23. Poradnia Rehabilitacyjna
24. Poradnia Okulistyki Dziecięcej
25. Poradnia Kardiologii Dziecięcej
26. Poradnia Neurologii Dziecięcej
27. Poradnia Nefrologii Dziecięcej z Pracownią Urodynamiki
28. Gabinet zabiegowo-szczepienny
29. Gabinety diagnostyczno-zabiegowe
30. Ośrodek Rehabilitacji Diennej
31. Gabinet Medycyny Pracy
32. Gabinet Lekarza Rodzinnego
33. Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej
34. Poradnia Chirurgii Szczękowo-Twarzowej
35. Poradnia Hepatologiczna
36. Poradnia Chirurgii Plastycznej

IV. Pozostałe komórki organizacyjne:

1. Dział Usług Medycznych
2. Dział Ekonomiczny

3. Dział Logistyki
4. Dział Zatrudnienia i Płac
5. Dział Administracji
6. Samodzielne stanowiska
7. Dział Inwestycji
8. Dział Informatyki
9. Dział Epidemiologii i Higieny

V. Zespoły i Komitety Szpitalne

Zasoby jednostki to (według stanu na 30.06.2022 r.):

- 549 łóżek łącznie (22 łóżka w ramach ZOL nie funkcjonują),
- Obecnie Szpital zatrudnia ogółem 1185 osób (1.169,08 etatów przeliczeniowych):

Kod grupy personelu	Nazwa grupy personelu	Ilość pracujących	Ilość zatrud. ogółem	Ilość pełnozatrudnionych	Ilość niepełnozatrudnionych	Ilość etatów przeliczen.
01	Lekarz	118,00	118,00	96,00	22,00	109,330
02	Inny wyższy medyczny	52,00	52,00	52,00	0,00	52,000
03	Inny wyższy niemedyczny	16,00	16,00	13,00	3,00	14,500
04	Pielęgniarka	403,00	403,00	391,00	12,00	398,500
05	Położna	113,00	113,00	113,00	0,00	113,000
06	Technicy medyczni	56,00	56,00	56,00	0,00	56,000
07	Ratownicy medyczni	24,00	24,00	23,00	1,00	23,750
08	Inny średni medyczny	3,00	3,00	3,00	0,00	3,000
09	Inny średni niemedyczny	59,00	59,00	58,00	1,00	58,500
10	Personel niższy	73,00	73,00	73,00	0,00	73,000
11	Pracownicy techniczni, ekonomiczni, administracyjni	77,00	77,00	76,00	1,00	76,500
12	Personel obsługi	19,00	19,00	19,00	0,00	19,000
13	Personel obsługi - warsztat	19,00	19,00	19,00	0,00	19,000
14	Lekarze stażyści	54,00	54,00	54,00	0,00	54,000
15	Lekarze rezydenci	99,00	99,00	99,00	0,00	99,000
	Razem	1 185,00	1 185,00	1 145,00	40,00	1 169,080

Dane dotyczące działalności Oddziałów oraz Poradni w I półroczu 2022 r. zawarto w poniższych tabelach:

L.p.	Nazwa oddziału	liczba łóżek statutowych	średnia liczba łóżek	Liczba leczonych		przeciętny okres pobytu	Wskaźnik śr. wykorzystania łóżka w %	Wskaźnik przeletowości	liczba zabiegów chirurgicznych	wskaźnik zabiegów chirurgicznych
				Z ruchem międzyoddziałowym	bez ruchu międzyoddziałowego					
1	Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej	35	35	893	830	4,9	69,5	25,5	898	100,6
2	Ortopedyczno – Urazowy	20	20	666	655	3,3	60,3	33,3	631	94,7
3	Urologii Onkologicznej i Ogólnej	20	24	677	668	4,3	67,7	28,7	574	84,8
4	Szpitalny Oddział Ratunkowy	10	10	31	31	0,9	1,5	3,1	0	0,0
5	Otolaryngologii i Chirurgii Szczerkowo-Twarzowej	17	17	709	698	3,2	72,9	41,7	555	78,3
6	Chorób Oczu	13	10	1 008	1 008	1,3	71,6	100,8	1811	179,7
7	Chorób Wewn., Diabetologii, Endokryn. i Reumatologii	45	45	568	525	8,2	57,1	12,6	8	1,4
8	Gastroenterologii, Hepatologii i Chorób Wewnętrznych	42	42	801	759	7,8	82,6	19,1	115	14,4
9	Kardiologii i Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Kardiologii Inwazyjnej i Pracownią Hemodynamiki i OINK	50	50	876	829	6,6	63,6	17,5	0	0,0
10	Neurologii i Pododdział Udarowy (A+B)	75	75	859	811	9,5	60,0	11,5	13	1,5
11	Rehabilitacji Ogólnoustrojowej	10	10	42	36	29,9	69,3	4,2	0	0,0
12	Rehabilitacji Neurologicznej	37	37	154	67	39,3	90,3	4,2	0	0,0
13	Pediatric i Neurologii Dziecięcej	30	30	675	675	3,8	46,9	22,5	0	0,0
14	Anestezjologii i Intensywnej Terapii	15	19	162	35	12,2	57,9	8,6	0	0,0
15	Ginekologiczno – Półoznaczony	63	63	1 351	1 347	4,7	56,1	21,4	913	67,6
16	Neonatologii z Patologią i Intensywną Terapią *	45	45	654	654	5,5	43,8	14,5	0	0,0
17	COVID	0	20	234	130	10,8	69,9	11,7	0	0,0
Razem		527	551	10360	9758	6,0	62,3	18,8	5518	53,3

Lp.	Nazwa Poradni	Liczba porad
1	Poradnia Okulistyczna	1836
2	Poradnia Okulistyki Dziecięcej	1105
3	Poradnia Laryngologiczna	1986
4	Poradnia Audiologiczna	719
5	Poradnia Chirurgii Szcękowo-Twarzowej	1747
6	Poradnia Kardiologiczna	2656
7	Poradnia Gastroenterologiczna	1876
8	Poradnia Pulmonologiczna	1754
9	Poradnia Alergologiczna	991
10	Poradnia Diabetologiczna	2588
11	Poradnia Neurologiczna	1011
12	Poradnia Chirurgiczna	3982
13	Poradnia Urazowo-Ortopedyczna	7911
14	Poradnia Urologiczna	5198
15	Poradnia Kardiologii Dziecięcej	1651
16	Poradnia Neurologii Dziecięcej	476
17	Poradnia Nefrologii Dziecięcej z Pracownią Urodynamiki	1139
18	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza	3601
19	Poradnia Neonatologiczna	301
20	Poradnia Anestezjologiczna	2723
21	Poradnia Hepatologiczna	845
22	Poradnia Chirurgii Plastycznej	258
	Ogółem	46354

Lp.	Nazwa Poradni	Liczba porad
1	Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	5800
2	Tomografia Komputerowa	1000
3	Rezonans Magnetyczny	709
	Ogółem	7509

Obiekty Szpitala są rozmieszczone w 3 lokalizacjach: ul. M. Skłodowskiej-Curie 25 i 26 oraz M. Wołodyjowskiego 2/1. Zabudowa ma charakter pawilonowy co przekłada się na utrudnienia w funkcjonowaniu oraz przekazywaniu pacjentów pomiędzy oddziałami. Łączna powierzchnia budynków przeznaczona do udzielania świadczeń zdrowotnych wynosi 34.505,93 m.kw., pomieszczeń administracyjno-technicznych – 936,90 m. kw.

Analiza sytuacji finansowej Szpitala w roku 2021 w porównaniu do roku 2020

Ujemny wynik finansowy netto SPZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku za 12 miesięcy 2021 wyniósł 10.442.138,60 zł. W analogicznym okresie roku 2020 strata wyniosła 3.398.970,23 zł czyli była o 7.043.168,37 zł niższa.

Pogorszenie wyniku finansowego spowodowana została wyższym poziomem wzrostu kosztów w porównaniu z przychodami. Przychody ze sprzedaży wzrosły w omawianym okresie 2021 w porównaniu do roku 2020 o 27.180.461,09 zł (16,29 %). Należy jednak zaznaczyć, iż w ogólnej sumie przychodów ze sprzedaży w roku 2021, istotną część stanowią środki na dodatkowe wynagrodzenia pielęgniarek i położnych w oparciu o rozporządzenie Ministra Zdrowia z 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz środki finansowe na podwyżkę wynagrodzeń lekarzy i ratowników.

Na wzrost poziomu kosztów działalności operacyjnej o 48.939.862,61 zł (22,98 %) wpływ miały następujące istotne czynniki:

1. Wzrost wartości zużycia materiałów i energii o 5.843.190,09 zł (to jest 15,96 %), który został spowodowany głównie przez wzrost:
 - zużycia leków o 2.929.843,16 zł (29,37 %) – wzrost wynika z podwyżek cen leków oraz zwiększonego zużycia w związku z funkcjonowaniem dodatkowych łóżek OIT COVID,
 - krwi o 66.865,50 zł (3,95 %),
 - szwów i nici chirurgicznych o 42.399,61 zł (4,08 %),
 - płynów infuzyjnych o 42.337,55 zł (7,06 %),
 - rękawic o 518.545,78 zł (41,70 %) - wzrost cen oraz zużycia związany z COVID-19,
 - zużycia sprzętu jednorazowego o 3.364.848,94 zł (52,38 %) – wzrost zużycia nastąpił głównie z powodu zwiększonego (w porównaniu do roku 2020) wykonania świadczeń w zakresie endoprotezoplastyki stawów oraz operacji zaćmy. Bardzo istotnym czynnikiem było funkcjonowanie Oddziału COVID oraz OIT COVID.
 - odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych o 1.490.278,83 zł (55,20 %). Zwiększenie wynika z wykonywania we własnym zakresie testów PCR,
 - materiałów do sterylizacji o 92.952,42 zł (60,23 %),
 - energii cieplnej o 175.145,06 zł (13,08 %),

oraz zmniejszenie kosztów zużycia:

- kosztów materiałów opatrunkowych o 131.088,11 zł (10,77 %),
- energii elektrycznej o 31.302,81 zł (1,41 %),
- pozostałych kosztów zużycia materiałów i energii (para, woda, materiały biurowe, drobny sprzęt medyczny: paski do glukometrów, filtry do respiratorów, elektrody EKG, cewniki, pościel jednorazowa) o 2.717.635,84 zł (33,95 %) - w roku 2020 nastąpił gwałtowny wzrost cen związany z problemami w dostawach z Chin. W roku 2021 sytuacja uległa poprawie co przełożyło się na spadek cen.

2. Wzrost wartości usług obcych o 9.248.248,94 zł (15,63 %) został spowodowany głównie poprzez zwiększenie kosztów:
- remontowych o 98.291,67 zł (36,66 %) – wykonano prace remontowe w związku z adaptacjami pomieszczeń na potrzeby łóżek COVID,
 - napraw, konserwacji i przeglądów aparatury medycznej o 235.187,40 zł (10,36 %),
 - żywienia o 29.628,90 zł (1,52 %),
 - sprzętania o 365.155,94 zł (4,38 %) – wzrost był związany z podwyżką płacy minimalnej,
 - prania o 67.485,81 zł (8,11 %),
 - kosztów kontraktów medycznych o 10.388.248,86 zł (27,21 %) związany głównie z wypłacaniem dodatków za pracę z pacjentami zakażonymi bądź podejrzanymi o zakażenie wirusem SARS-CoV-2.

Obniżeniu uległy koszty:

- transportowych o 413.896,48 zł (89,79 %) – transport był realizowany głównie we własnym zakresie,
 - usług medycznych obcych o 550.137,59 zł (24,54 %) – testy PCR wykonywano we własnym zakresie,
 - pozostałych usług obcych o 971.715,57 zł (20,99 %) – zmniejszenie wynikało z ograniczenia funkcjonowania Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego, w którym korzystano z usług obcych w zakresie opiekunów medycznych.
3. Wzrost wartości podatków i opłat o 354.635,65 zł (81,37 %) – zwiększenie wynikało ze zmiany sposobu ewidencjonowania opłat na rzecz PFRON.
4. Wzrost kosztów wynagrodzeń o 28.968.546,48 zł (35,20 %). Został on spowodowany wzrostem płacy minimalnej z dniem 01.01.2021. Kolejnym czynnikiem była realizacja Ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Konieczne było podniesienie plac zasadniczych grup zawodowych wymienionych w ww. ustawie. Bardzo istotnym czynnikiem było wypłacanie dodatków za pracę z pacjentami zakażonymi i podejrzanymi o zakażenie wirusem SARS-CoV-2.
5. Wzrost wartości świadczeń na rzecz pracowników o 4.737.004,77 zł (28,79 %) – wzrost wynika z wyższych kosztów wynagrodzeń oraz zwiększenia odpisów na ZFŚS.

Wymienione w punktach 2 (usługi obce), 4 (wynagrodzenia), 5 (świadczenia na rzecz pracowników) drastyczne wzrosty kosztów wynikają głównie z wypłacania tzw. dodatków COVID. W roku 2021 ich ogólna kwota (pracownicy oraz podmioty kontraktowe) wyniosła 27,6 mln. zł. Należy również dodać, iż wzrost wynagrodzeń (poza dodatkiem COVID) tylko częściowo znajduje swoje odzwierciedlenie w dodatkowych przychodach z NFZ. Pierwszoplanową kwestą jest brak jakiegokolwiek refundacji rosnących kosztów wynagrodzeń lekarzy kontraktowych (świadczących usługi na podstawie umów cywilno-prawnych). W obecnej sytuacji kadrowej oraz prawnej nie jest możliwe zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Szpitala wyłącznie w oparciu o lekarzy etatowych. W SP ZOZ Wojewódzkim

Szpitalu Zespolonym im. J. Śniadeckiego w Białymstoku w następujących oddziałach obsługa lekarską oparta jest o umowy cywilno-prawne:

- Oddział Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej,
- Oddział Chorób Oczu,
- Oddział Ginekologiczno-Położniczy,
- Oddział Neonatologii z Intensywną Terapią,
- Oddział Ortopedyczno-Urazowy,
- Oddział Urologii Onkologicznej i Ogólnej,
- Szpitalny Oddział Ratunkowy.

Należy również zaznaczyć, iż bez umów cywilno-prawnych z lekarzami niemożliwe byłoby funkcjonowanie wymienionych komórek Szpitala. Liczba lekarzy obecnie tam pracujących nie umożliwiłaby zapewnienia właściwej obsady z powodu ograniczeń wynikających z kodeksu pracy (konieczność zapewnienia odpowiednich przerw w pracy, urlopów, zastępstw na czas zwolnień lekarskich itp.). Przejście na obsadę etatową jest niemożliwe w obecnej sytuacji kadrowej. Na rynku pracy brak jest lekarzy w wymienionych specjalnościach.

Istotną grupą zawodową wśród lekarzy są anestezjolodzy. Odpowiedni poziom zatrudnienia gwarantuje tu prawidłowe funkcjonowanie całego zakresu zabiegowego jak również Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. W Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym ta grupa składa się zarówno z lekarzy etatowych jak i kontraktowych. Poziom wynagrodzeń lekarzy zatrudnionych w oparciu o umowy o pracę wpływa na żądania lekarzy kontraktowych i odwrotnie. Najważniejszym czynnikiem jest jednak rynkowy poziom wynagrodzeń. W sytuacji dramatycznego braku lekarzy w tej specjalności obserwowany jest drastyczny wzrost oczekiwań wynagrodzeniowych. W Szpitalu Wojewódzkim stawka godzinowa wzrosła w roku 2021 do poziomu 130 zł/godzinę podczas gdy w roku 2020 była to kwota 110 zł/godzinę.

6. Spadek kosztów amortyzacji o 17.644,02 zł (0,10 %).
7. Spadek wartości kosztów pozostałych o 194.228,87 zł (18,76 %).

W ramach pozostałej działalności operacyjnej nastąpił wzrost przychodów z tytułu dotacji (głównie na stażystów i rezydentów) o 1.313.288,97 zł (10,64 %) oraz pozostałych przychodów operacyjnych o 16.213.954,00 zł (46,85 %) wynikających głównie ewidencjonowania w tej pozycji dodatkowych środków z NFZ przeznaczonych na wypłatę dodatków COVID, księgowania dotacji inwestycyjnych w wysokości proporcjonalnej do wartości amortyzacji środków trwałych oraz umorzenia pożyczek przez Samorząd Województwa Podlaskiego. Jednocześnie nastąpił wzrost pozostałych kosztów operacyjnych o 1.958.511,77 zł (102,62 %) związany z kosztami postępowań sądowych oraz zwiększeniem rezerw na świadczenia pracownicze.

W ramach działalności finansowej odnotowano spadek wartości przychodów finansowych o 173.189,59 zł (74,45 %) związanych z dodatnimi różnicami kursowymi oraz wzrost wartości kosztów finansowych o 680.208,46 zł (26,53 %) związanych głównie z obsługą zadłużenia Szpitala.

Zobowiązania, Należności, Środki pieniężne

Zobowiązania ogółem Szpitala na dzień 31.12.2021 r. wzrosły o 19.402.346,16 zł. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Na powyższe miał wpływ:

- wzrost wartości zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 21.335.602,17 zł,
- wzrost wartości zobowiązań z tytułu wynagrodzeń o 1.607.956,29 zł,
- wzrost wartości zobowiązań publicznoprawnych o 5.978.445,96 zł,
- spadek wartości pozostałych zobowiązań o 527.304,83 zł,
- spadek wartości kredytów i pożyczek o 10.318.126,19 zł
- wzrost wartości zobowiązań wobec ZFŚS o 1.409.502,81 zł.

Należności ogółem na dzień 31.12.2021 r. wzrosły o 2.665.019,86 zł w stosunku do analogicznego okresu 2020. Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych zwiększył się o 2.122.823,32 zł.

Podsumowując powyższe dane należy stwierdzić, iż sytuacja płatnicza Szpitala uległa pogorszeniu w stosunku do końca roku 2020. Zwiększyła się wartość zobowiązań, szczególnie w zakresie dostaw i usług Jest to pochodną wykazywania ujemnego wyniku finansowego.

Analiza SWOT Szpitala – mocne i słabe strony, szanse oraz zagrożenia

Mocne strony:	Słabe strony:
<ul style="list-style-type: none"> • Szeroki zakres usług medycznych oferowanych przez Szpital. • Możliwość udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych od porad ambulatoryjnych poprzez leczenie szpitalne do rehabilitacji. • Wykwalifikowany personel. • Zaangażowanie kadry kierowniczej w zakresie rozszerzania zakresu działalności i rozwoju Szpitala. • Bezkonkurencyjne w regionie północno-wschodniej Polski doświadczenie i umiejętności personelu w laparoskopowym wykonywaniu zabiegów w zakresie urologii i chirurgii. • Rozbudowane zaplecze diagnostyczne: TK, MR, USG, RTG, badania laboratoryjne i histopatologiczne. • Posiadanie certyfikatu akredytacyjnego Ministerstwa Zdrowia w zakresie jakości świadczonych usług. 	<ul style="list-style-type: none"> • Trudna sytuacja finansowa związana z poziomem zadłużenia oraz koniecznością jego obsługi. • Brak możliwości samodzielnego sfinansowania zamierzeń inwestycyjnych. • Niewystarczająca kubatura istniejących budynków. • Konieczność remontu części budynków (Oddział Chorób Wewnętrznych, Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii, administracja). • Apteka Szpitala wymagająca dostosowania do obowiązujących wymogów. • Wysoka średnia wieku personelu pielęgniarskiego i lekarskiego.
Szanse:	Zagrożenia:
<ul style="list-style-type: none"> • Poszerzenie zakresu usług medycznych o świadczenia w zakresie chemioterapii dziennej, rozwój chirurgii szczękowej oraz chirurgii robotycznej. • Rozbudowa /przebudowa obiektów Szpitala dla potrzeb rozwoju specjalistycznych usług medycznych. • Pozyskanie środków na niezbędne inwestycje z Budżetu Państwa, Budżetu Województwa Podlaskiego, funduszy transgranicznych oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego. 	<ul style="list-style-type: none"> • Zmienność uregulowań organizacyjno- prawnych w zakresie ochrony zdrowia. • Wprowadzane centralnie regulacje płac wybranych grup zawodowych bez zapewnienia źródeł finansowania. • Narastające dysproporcje w poziomie wynagradzania personelu lekarskiego i pielęgniarskiego w odniesieniu do pozostałych grup zawodowych. • Likwidacja systemu tzw. dyżurów o zwiększonej obsadzie lekarskiej.

Poniżej przedstawiono dane dotyczące funkcjonowania oddziałów Szpitala, dotyczące lat 2018-2021, w odniesieniu do których planowane są działania naprawcze.

L.p.	Nazwa oddziału	liczba zabiegów chirurgicznych				Różnica 2019/2018	Różnica 2020/2019	Różnica 2021/2020
		2018	2019	2020	2021			
1	Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej	2062	2105	1755	1728	2,09%	-16,63%	-1,54%
2	Ortopedyczno – Urazowy	1850	2109	1597	1576	14,00%	-24,28%	-1,31%
3	Urologii Onkologicznej i Ogólnej	2214	2098	1697	1745	-5,24%	-19,11%	2,83%
4	Otolaryngologii i Chirurgii Twarzowo-Szczękowej	792	907	674	1035	14,52%	-25,69%	53,56%
5	Chorób Oczu	2910	2938	2779	3339	0,96%	-5,41%	20,15%
6	Ginekologiczno – Położniczy	2023	1802	1562	1558	-10,92%	-13,32%	-0,26%
Razem		11851	11959	10064	10981	0,91%	-15,85%	-9,11%

Oddział Ginekologiczno-Położniczy

Wyszczególnienie	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Różnica 2021-2020	wzrost/ spadek 2021/2020
Koszty Bezpośrednie	15 541 005,88	14 815 482,52	13 476 384,26	11 039 729,87	725 523,36	4,90%
Koszty Pośrednie	1 528 121,68	1 639 459,27	1 498 439,18	1 366 671,77	-111 337,59	-6,79%
Koszty Całkowite	17 069 127,56	16 454 941,79	14 974 823,44	12 406 401,64	614 185,77	3,73%
Koszty Procedur	1 511 519,21	613 302,86	589 428,06	527 164,03	898 216,35	146,46%
Koszty Ogółem	18 580 646,77	17 068 244,65	15 564 251,50	12 933 565,67	1 512 402,12	8,86%
Koszty Zarządu	1 199 906,87	1 450 902,92	1 132 329,37	1 112 717,73	-250 996,05	-17,30%
Koszty Sprzedaży Ogółem	19 780 553,64	18 519 147,57	16 696 580,87	14 046 283,40	1 261 406,07	6,81%
Przychody	17 649 013,92	15 935 557,26	12 949 350,92	12 183 814,67	1 713 456,66	10,75%
Wynik finansowy	-2 131 539,72	-2 583 590,31	-3 747 229,95	-1 862 468,73	452 050,59	-17,50%
Liczba leczonych	2 947,00	2 875,00	3 551,00	3 589,00	72,00	2,50%
Liczba osobodni	13 824,00	13 485,00	14 277,00	14 337,00	339,00	2,51%
Przeciętny okres pobytu	4,70	4,60	4,00	4,00	0,10	2,17%
Wskaźnik śr. wyk. łóżka w %	60,10	58,60	62,10	62,30	1,50	2,56%
Liczba zabiegów chirurgicznych	1 558,00	1 562,00	1 802,00	2 023,00	-4,00	-0,26%

Oddział Urologii Onkologicznej i Ogólnej

	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Różnica 2021-2020	wzrost/ spadek 2021/2020
Koszty Bezpośrednie	7 080 631,90	5 286 643,44	5 597 342,07	4 539 463,20	1 793 988,46	-5,55%
Koszty Pośrednie	166 530,73	299 978,00	141 788,71	144 847,62	-133 447,27	111,57%
Koszty Całkowite	7 247 162,63	5 586 621,44	5 739 130,78	4 684 310,82	1 660 541,19	-2,66%
Koszty Procedur	5 820 485,46	4 722 464,23	4 294 073,20	3 517 608,24	1 098 021,23	9,98%
Koszty Ogółem	13 067 648,09	10 309 085,67	10 033 203,98	8 201 919,06	2 758 562,42	2,75%
Koszty Zarządu	428 658,88	417 864,71	389 606,67	363 697,31	10 794,17	7,25%
Koszty Sprzedaży Ogółem	13 496 306,97	10 726 950,38	10 422 810,65	8 565 616,37	2 769 356,59	2,92%
Przychody	7 934 059,05	6 904 774,70	6 699 339,23	5 406 851,57	1 029 284,35	3,07%
Wynik finansowy	-5 562 247,92	-3 822 175,68	-3 723 471,42	-3 158 764,80	-1 740 072,24	2,65%
Liczba leczonych	1 342,00	1 001,00	1 296,00	1 397,00	341,00	-22,76%
Liczba osobodni	5 798,00	5 067,00	6 296,00	6 659,00	731,00	-19,52%
Przeciętny okres pobytu	4,30	5,00	4,90	4,80	-0,70	2,04%
Wskaźnik śr. wyk. łóżka w %	63,50	55,50	59,10	58,90	8,00	-6,09%
Liczba zabiegów chirurgicznych	1 745,00	1 697,00	2 098,00	2 214,00	48,00	-19,11%

Oddział Ortopedyczno-Urazowy

	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Różnica 2021-2020	wzrost/spadek 2021/2020
Koszty Bezpośrednie	10 942 958,36	9 552 226,83	10 583 205,67	8 176 393,71	1 390 731,53	14,56%
Koszty Pośrednie	284 260,74	363 316,12	199 972,25	166 236,60	-79 055,38	-21,76%
Koszty Całkowite	11 227 219,10	9 915 542,95	10 783 177,92	8 342 630,31	1 311 676,15	13,23%
Koszty Procedur	6 831 883,07	6 048 370,86	6 338 439,67	4 995 410,06	783 512,21	12,95%
Koszty Ogółem	18 059 102,17	15 963 913,81	17 121 617,59	13 338 040,37	2 095 188,36	13,12%
Koszty Zarządu	579 549,80	611 670,94	590 702,65	533 372,85	-32 121,14	-5,25%
Koszty Sprzedaży Ogółem	18 638 651,97	16 575 584,75	17 712 320,24	13 871 413,22	2 063 067,22	12,45%
Przychody	20 298 976,57	17 625 539,68	13 761 103,23	11 955 874,12	2 673 436,89	15,17%
Wynik finansowy	1 660 324,60	1 049 954,93	-3 951 217,01	-1 915 539,10	610 369,67	58,13%
Liczba leczonych	1 870,00	1 809,00	2 288,00	1 994,00	61,00	3,37%
Liczba osobodni	6 975,00	7 247,00	9 315,00	8 762,00	-272,00	-3,75%
Przeciętny okres pobytu	3,70	4,00	4,10	4,40	-0,30	-7,50%
Wskaźnik śr. wyk. łóżka w %	56,20	58,40	75,10	70,60	-2,20	-3,77%
Liczba zabiegów chirurgicznych	1 576,00	1 597,00	2 109,00	1 850,00	-21,00	-1,31%

Oddział Chirurgii Ogólnej, Małoinwazyjnej i Onkologicznej

	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Różnica 2021-2020	wzrost/ spadek 2021/2020
Koszty Bezpośrednie	11 829 600,28	10 490 165,09	10 572 048,80	8 376 312,84	1 339 435,19	12,77%
Koszty Pośrednie	642 118,86	604 732,71	400 083,50	329 282,03	37 386,15	6,18%
Koszty Całkowite	12 471 719,14	11 094 897,80	10 972 132,30	8 705 594,87	1 376 821,34	12,41%
Koszty Procedur	7 737 113,71	7 253 787,67	6 643 954,68	5 745 800,78	483 326,04	6,66%
Koszty Ogółem	20 208 832,85	18 348 685,47	17 616 086,98	14 451 395,65	1 860 147,38	10,14%
Koszty Zarządu	672 931,49	679 108,15	619 376,19	565 137,31	-6 176,66	-0,91%
Koszty Sprzedaży Ogółem	20 881 764,34	19 027 793,62	18 235 463,17	15 016 532,96	1 853 970,72	9,74%
Przychody	13 517 756,98	12 863 138,71	12 456 891,00	10 328 142,83	654 618,27	5,09%
Wynik finansowy	-7 364 007,36	-6 164 654,91	-5 778 572,17	-4 688 390,13	-1 199 352,45	19,46%
Liczba leczonych	1 707,00	1 696,00	2 139,00	2 092,00	11,00	0,65%
Liczba osobodni	8 485,00	8 672,00	10 170,00	9 742,00	-187,00	-2,16%
Przeciętny okres pobytu	5,00	5,10	4,80	4,70	-0,10	-1,96%
Wskaźnik śr. wyk. Łóżka w %	66,40	67,90	79,60	74,30	-1,50	-2,21%
Liczba zabiegów chirurgicznych	1 728,00	1 755,00	2 105,00	2 062,00	-27,00	-1,54%

Szpitalny Oddział Ratunkowy

	Rok 2021	Rok 2020	Rok 2019	Rok 2018	Różnica 2021-2020	wzrost/ spadek 2021/2020
Koszty Bezpośrednie	15 093 232,24	12 868 525,05	8 404 647,97	7 447 979,98	4 463 877,08	53,11%
Koszty Pośrednie	452 387,65	293 433,65	258 667,47	212 340,47	34 766,18	13,44%
Koszty Całkowite	15 545 619,89	13 161 958,70	8 663 315,44	7 660 320,45	4 498 643,26	51,93%
Koszty Procedur	6 636 495,21	5 012 716,13	4 761 099,32	4 509 970,50	251 616,81	5,28%
Koszty Ogółem	22 182 115,10	18 174 674,83	13 424 414,76	12 170 290,95	4 750 260,07	35,39%
Koszty Zarządu	798 219,96	1 007 228,26	743 097,98	742 947,79	264 130,28	35,54%
Koszty Sprzedaży Ogółem	22 980 335,06	19 181 903,09	14 167 512,74	12 913 238,74	5 014 390,35	35,39%
Przychody	12 324 351,43	12 578 373,38	10 279 305,04	9 427 864,21	2 299 068,34	22,37%
Wynik finansowy	-10 655 983,63	-6 603 529,71	-3 888 207,70	-3 485 374,53	-2 715 322,01	69,93%
Liczba leczonych	133,00	121,00	81,00	439,00	40,00	49,38%
Przeciętny okres pobytu	1,10	1,30	1,10	0,90	0,20	18,18%
Wskaźnik śr. wyk. łóżka w %	3,90	4,20	2,40	10,30	1,80	75,00%

Analiza danych finansowych oraz statystycznych - identyfikacja problemów wymagających naprawy oraz działania naprawcze o charakterze organizacyjnym i inwestycyjnym.

W związku ze zidentyfikowanymi słabymi stronami SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego oraz potencjalnymi zagrożeniami w dalszej części opracowania wskazano działania naprawcze w dwóch obszarach: inwestycyjnym oraz organizacyjnym. Często oba obszary się przenikają oraz uzupełniają. Założenia zakładają taką realizację działań aby w związku z rosnącymi lawinowo kosztami pracy w pierwszej kolejności zapewnić jak najwyższe wykorzystanie istniejących zasobów kadrowych.

Podstawowym zidentyfikowanym problemem Szpitala jest sprawozdawanie na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia stosunkowo niewielkiej liczby punktów pomimo realizacji znaczącej liczby hospitalizacji i porad. Przeciętna wartość realizowanych świadczeń zdrowotnych jest niższa od średniej w innych porównywalnych jednostkach. Wynika to głównie z niedostatecznej świadomości personelu medycznego jak ważne jest kwalifikowanie i sprawozdawanie świadczeń odpowiednich kategoriach. Poprawa sytuacji w tym zakresie przyniesie natychmiastową poprawę finansowania świadczeń sprawozdawanych poza ryczałtem PSZ oraz zwiększenie wartości ryczałtu w latach następnych.

Jako rozwiązanie tak zidentyfikowanego problemu utworzono w roku 2022 grupę koderów, którzy na bieżąco weryfikują poprawność sprawozdawczości na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia.

W celu wytypowania komórek, które zostały objęte programem naprawczym wzięto pod uwagę bazowe dane dotyczące funkcjonowania Szpitala w latach 2018 oraz 2019. Jest to poziom odniesienia, do którego porównano lata 2020 oraz 2021 (biorąc pod uwagę, iż był to okres pandemiczny, który nie daje wiarygodnych wartości odnośnie poziomu realizacji procedur medycznych oraz kosztów normalnego funkcjonowania). Dodatkowo przy analizie działalności oddziałów zabiegowych uwzględniono liczbę zrealizowanych zabiegów chirurgicznych w I półroczu 2022.

Oddział Ginekologiczno-Położniczy wykazał istotny spadek (10,92 %) liczby zabiegów w 2019 r. w porównaniu do roku 2018. W latach 2020-21 nastąpił dalszy spadek liczby zrealizowanych procedur chirurgicznych (odpowiednio o 13,32 % i 0,26 %). Dopiero I półrocze 2022 roku przyniosło odwrócenie trendu i realizację zabiegów na poziomie zbliżonym do roku 2019. Dodatkowo w zakresie położnictwa nastąpiło obniżenie liczby porodów: 1772 w roku 2018, 1683 w roku 2019, 1580 w roku 2020, 1568 w roku 2021. Na podstawie aktualnego wykonania liczba porodów w roku 2022 nieznacznie przekroczy 1300. Oznacza to istotne pogorszenie wykorzystania potencjału Oddziału Ginekologiczno-Położniczego szczególnie w zakresie położnictwa.

Oddział Ginekologiczno-Położniczy zlokalizowany jest w wyodrębnionym budynku. W związku z powyższym posiada własne sale operacyjne oraz zabiegowe, gdzie konieczne

jest zapewnienie całodobowej obsady. Koszty osobowe (personel anestezyjologiczny lekarski i pielęgniarski oraz pielęgniarki operacyjne) z tym związane nieustannie rosną natomiast wykorzystanie koniecznego do utrzymania potencjału ma tendencję malejącą.

W związku z powyższym zaproponowano rozwiązanie o charakterze inwestycyjnym polegające na wybudowaniu budynku w miejscu istniejącej dziś administracji, dzięki któremu pojawią się ciągi komunikacyjne łączące obiekty Szpitala zlokalizowane po obu stronach ulicy Marii Skłodowskiej-Curie. Istniejące obecnie oddziały zabiegowe (charakteryzujące się dużym potencjałem rozwojowym) oraz nowo utworzony Oddział Wieloprofilowy Zabiegowy będą mogły korzystać z dodatkowych 2 sal operacyjnych przez co znacząco poprawi się wykorzystanie zasobów kadrowych, które Szpital i tak musi utrzymywać. Dodatkowo w nowym obiekcie zlokalizowany zostanie Pododdział Udarowy co umożliwi odtworzenie liczby łóżek do poziomu sprzed rozpoczęcia remontu budynku nr 12.

Dodatkowo w związku z drastycznie zmniejszającą się liczbą porodów wskazane jest zmniejszenie o 12 szt. liczby łóżek położniczych. Pozwoli to na zmniejszenie liczby personelu położniczego o 7 etatów.

Oдноśnie Oddziału Urologii, w związku z niskim poziomem wykorzystania łóżek w analizowanych latach, dokonywano ciągłego zmniejszania liczby łóżek z 31 w roku 2018 do 20 obecnie. W roku 2022 zostaną ukończone prace remontowe i na początku 2023 r. Oddział zostanie przeniesiony do nowej lokalizacji co pozwoli na zwiększenie liczby realizowanych procedur.

Również Oddział Ortopedyczno-Urazowy w latach 2021-2022 funkcjonuje w tymczasowej lokalizacji w związku z trwającymi pracami remontowymi. Takie uwarunkowania oraz konieczność ograniczenia skali działalności w okresie pandemicznym znalazły swoje odzwierciedlenie w spadku liczby zabiegów. W roku 2023 (jeżeli sytuacja epidemiologiczna nie ulegnie pogorszeniu) planowany jest powrót do liczby zabiegów na poziomie 2 tys. rocznie. Szczególnie istotne jest zwiększenie liczby zabiegów w zakresie endoprotezoplastyki, których wycena uległa znaczącej poprawie w roku 2022. Dodatkowo są one płatne poza ryczałtem PSZ.

Oдноśnie Oddziału Chirurgii Ogólnej Małoinwazyjnej i Onkologicznej, po spadkach w latach 2020-2021 spowodowanych pandemią koronawirusa, planowane jest osiągnięcie w roku 2023 liczby zabiegów na poziomie 2 tys.

W zakresie funkcjonowania Oddziału Otolaryngologii oraz Chirurgii Szczękowej jak również Oddziału Chorób Oczu, w związku z rosnącą liczbą zabiegów, nie palnuje się działań naprawczych.

Kolejną kwestią wymagającą rozwiązania jest funkcjonowanie całego Szpitala a w szczególności Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w kontekście niedoboru łóżek internistycznych w Szpitalu oraz problemów z przekazywaniem pacjentów do innych jednostek. SOR w obecnej formie funkcjonowania w systemie ochrony zdrowia oraz poziomu finansowania urasta do jednego z największych problemów Szpitala. Pomimo wysokich

stawek brakuje lekarzy oraz innego personelu medycznego chętnych do pracy w tej komórce organizacyjnej. Dodatkowo, po wykonaniu świadczeń medycznych w SOR, Szpital nie jest w stanie hospitalizować we własnym zakresie wszystkich pacjentów tego wymagających natomiast istniejący system przekazywania ich do innych jednostek praktycznie nie funkcjonuje. Jako rozwiązanie istniejącego problemu proponuje się utworzenie nowego Oddziału o funkcjach kohortacyjno-izolacyjno-zakaźnych zlokalizowanego w nowym budynku, który powstanie w miejscu obecnej administracji.

W szpitalach województwa podlaskiego w ostatnich latach występują liczne zachorowania wywołane przez wielolekooporne bakterie m. in. Klebsiella pneumoniae NDM/MBL o wysokiej oporności na antybiotyki. Badania epidemiologiczne wskazują na postępujące zagrożenie tym zakażeniem w m. in. Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Białymstoku. Zakażenie dotyczy osób o obniżonej odporności, poddawanych zabiegom operacyjnym, chemioterapii, antybiotykoterapii. Problem przenoszenia zakażeń tą bakterią nasila zjawisko nosicielstwa wśród osób często hospitalizowanych, starszych, podopiecznych ośrodków dla przewlekle chorych. Nosicielstwo bakterii może utrzymywać się przez wiele tygodni, miesięcy a nawet lat. Tak skolonizowani pacjenci wymagają specjalnego traktowania w placówkach ochrony zdrowia – umieszczenia ich w warunkach umożliwiających izolację od innych chorych, dla których stanowią zagrożenie. Chorzy zakażeni tą bakterią mają wyższe ryzyko (ok 4-krotnie) zgonu w stosunku do chorych zakażonych bakteriami o niskiej oporności, wymagają dłuższej hospitalizacji, stosowania określonych wyskospecjalistycznych procedur medycznych przy ograniczonych możliwościach antybiotykoterapii, a terapie onkologicznie czy immunosupresyjne cechują się radykalnie niższą skutecznością. Wśród aktualnie najważniejszych zagrożeń należy wymienić epidemię koronawirusa. Ponadto w ostatnich latach narasta zagrożenie epidemiologiczne odrą. Zwiększona imigracja do Polski mieszkańców Wschodniej Europy nasila zagrożenie.

W aktualnej sytuacji epidemiologicznej w jakiej znajduje się Wojewódzki Szpital Zespolony w Białymstoku, wskazane jest podjęcie wielokierunkowych działań specjalistycznych eliminujących lub co najmniej zmniejszających skutki zakażeń bakteriami wielolekoopornymi (w tym Klebsiella pneumoniae NDM/MBL) oraz zakażeniami typu Clostridium difficile, SARS-COV2, grypa, odra i inne. Aktualnie, ze względów epidemiologicznych (izolacja, kohortacja) w szpitalu zablokowanych jest do 10% łóżek szczególnie w zakresie chorób wewnętrznych. Uruchomienie nowego Oddziału Izolacyjno-Zakaźnego zwiększy przepustowość innych Oddziałów Szpitala oraz ograniczy liczbę zakażeń wewnątrzszpitalnych. Uniezależni również częściowo Szpital od pobliskich jednostek ochrony zdrowia. Przyczyni się to do większej dostępności do łóżek internistycznych oraz usprawni pracę SOR. Dodatkową korzyścią jest zapewnienie bezpieczeństwa pacjentom, w odniesieniu do których przewozy pomiędzy szpitalami zostaną ograniczone. Utworzenie nowego Oddziału zwiększy wykonanie kontraktu w zakresie ryczałtu PSZ. Dodatkowo w roku 2023 planowane jest przeniesienie Oddziału Chorób Wewnętrznych Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii z tymczasowej lokalizacji przy ul. M. Wołodajewskiego do kompleksu szpitalnego przy ul. M. Skłodowskiej-Curie. Obecne ze względu na oddalenie od Działu Diagnostyki Obrazowej hospitalizowane są tam lżejsze przypadki. Utrudnione jest

również konsultowanie pacjentów przez lekarzy innych specjalizacji. Ze względu na ten fakt w roku 2022 ograniczono w omawianym Oddziale liczbę łóżek o 5. W roku 2023 do dyslokacji zostanie ponownie przeanalizowane wykorzystanie potencjału oraz podjęta decyzja odnośnie ostatecznej liczby łóżek.

W roku 2022 Ministerstwo Zdrowia podjęło decyzję o wyłączeniu z ryczałtu PSZ całości opieki ambulatoryjnej. Tym samym Szpital otrzymuje środki finansowe za realnie zrealizowane w okresie rozliczeniowym świadczenia zdrowotne. Dodatkowo istotnej poprawie uległa wycena porad. Opieka ambulatoryjna staje się powoli kierunkiem priorytetowym, który docelowo ma odciążyć oddziały szpitalne. Odnośnie SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. J. Śniadeckiego oznacza to konieczność rozbudowy i poprawy funkcjonowania poradni funkcjonujących przy Szpitalu. W tym celu rozpatrywane są 2 warianty. Pierwszy polega na przebudowie i rozbudowie budynku 8A. Drugi wariant - tańszy i szybszy w realizacji polega na adaptacji budynku zlokalizowanego przy ul. Wołodyjowskiego na potrzeby zespołu poradni wraz z diagnostyką RTG. Realizacja drugiego wariantu możliwa będzie po przeniesieniu Oddziału Chorób Wewnętrznych Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii do kompleksu przy ul. M. Skłodowskiej-Curie.

Jeżeli zostanie wdrożony wariant pierwszy, Budynek 8A realizowany będzie w dwóch etapach wynikających z konieczności użytkowania części istniejących poradni- powierzchni, ze względu na brak możliwości dyslokacji całości funkcji. Przewiduje się zgodnie z dokumentacją projektową umiejscowienie w projektowanym obiekcie wszystkich poradni specjalistycznych w standardzie odpowiadającym dziś obowiązującym przepisów. W obiekcie zaprojektowano: Poradnie Alergologiczne, Diabetologiczne, Neurologiczne, Gastrologiczne, Kardiologiczne, Pulmonologiczne, Poradnie Medycyny Pracy, Poradnie Podstawowej Opieki Zdrowotnej, Poradnie Nocnej i Świątecznej Pomocy Zdrowotnej a także Poradnie Chirurgiczne z gabinetami zabiegowymi, Poradnie Urologiczne z gabinetami zabiegowymi oraz Niewielkiego Zespołu Oddziału i Poradni Okulistycznych z możliwością przeprowadzania zabiegów tzw. medycyny jednego dnia. W budynku tym zlokalizowano również pomieszczenia dla administracji. Obiekt zostanie wyposażony we wszystkie wymagane instalacje w tym Instalacje wentylacji mechanicznych z układem chłodzenia, instalacje DMS, p/poż, gazy medyczne, instalacje wysoko – niskoprądowe, instalacje ciepłej i zimnej wody z układem podwójnego zasilania. Obiekt został zaprojektowany w sposób zabezpieczający wymagania socjalno-bytowe zarówno dla pacjentów jak i obsługującego ich personelu.

Szpital posiada obecnie 2 aparaty służące do diagnostyki obrazowej w zakresie tomografii komputerowej oraz jeden rezonans magnetyczny. W grudniu 2021 roku zostało zakupione nowe urządzenie (zastąpiło ono wyeksploatowany TK funkcjonujące od roku 2013). W związku z posiadaniem przez Szpital kontraktu z POW NFZ w zakresie ambulatoryjnego wykonywania takich badań planowany jest wzrost poziomu ich wykonania. W związku z trudnościami w zakresie zapewnienia personelu lekarskiego niezbędnego do opisywania badań TK i MR w roku 2022 zdecydowano o zakupie oprogramowania, które umożliwi współpracę z lekarzami za pomocą łączy internetowych co przełoży się na możliwość realizacji większej liczby badań.

Działania bieżące w zakresie obsługi zadłużenia

W celu zapewnienia ciągłości funkcjonowania Szpitala niezbędne jest regulowanie zobowiązań. W związku z wykazywaniem ujemnego wyniku finansowego ich ogólna kwota ma tendencję rosnącą. Minimalizacja kosztów obsługi zadłużenia jest lub będzie realizowana poprzez następujące działania:

- podpisywanie porozumień z dostawcami oraz Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w zakresie rozłożenia zobowiązań na raty. W zależności od podmiotu możliwe jest uzyskanie obniżonych odsetek za zwłokę w zapłacie lub nawet całkowite odstąpienie od ich naliczania. Ogólna kwota zobowiązań objętych porozumieniami sięga 27 mln. zł,
- przyspieszanie terminów zapłaty należności Szpitala z NFZ. Narodowy Fundusz Zdrowia jest głównym odbiorcą usług świadczonych przez Szpital. Zgodnie z łączącą strony umową termin płatności został ustalony na 14 dni. Szpital po wystawieniu faktur za świadczenia zdrowotne wnioskuje o wcześniejszą zapłatę. W okresie pandemii koronawirusa NFZ reguluje swoje zobowiązania w terminie 4 dni,
- w roku 2022, planowane jest zaciągnięcie pożyczki w kwocie 20.000.000,00 zł. Środki będą wykorzystane do opłacenia bieżących zobowiązań u dostawców,
- wnioskowanie do Samorządu Województwa Podlaskiego o odroczenie bądź umorzenie spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych pożyczek.

Lp	Działanie naprawcze	Opis	Termin realizacji
1.	Działania bieżące w zakresie obniżki kosztów obsługi zadłużenia.	<p>- podpisywanie porozumień z dostawcami oraz Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w zakresie rozłożenia zobowiązań na raty. W zależności od podmiotu możliwe jest uzyskanie obniżonych odsetek za zwłokę w zapłacie lub nawet całkowite odstąpienie od ich naliczania. Ogólna kwota zobowiązań objętych porozumieniami sięga 27.000.000,00 zł,</p> <p>- przyspieszanie terminów zapłaty należności Szpitala z NFZ. Narodowy Fundusz Zdrowia jest głównym odbiorcą usług świadczonych przez Szpital. Zgodnie z łączącą strony umową termin płatności został ustalony na 14 dni. Szpital po wystawieniu faktur za świadczenia zdrowotne wnioskuję o wcześniejszą zapłatę,</p> <p>- W roku 2022 planowane jest zaciągnięcie kredytu/pożyczki w kwocie 20.000.000,00 zł). Środki będą wykorzystane do opłacenia bieżących zobowiązań u dostawców,</p> <p>- wnioskowanie do Samorządu Województwa Podlaskiego o odroczenie bądź umorzenie spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych pożyczek.</p> <p>Powyższe działania prowadzą do obniżenia kosztów obsługi zadłużenia o 1.700.000,00 zł w skali roku (różnica pomiędzy odsetkami od transakcji handlowych a odsetkami wynikającymi z porozumień, uniknięcie kosztów</p>	2022-2024

		<p>postępowań sądowych oraz egzekucyjnych)</p>	Sierpień 2022
2.	<p>Utworzono grupę koderów, którzy na bieżąco weryfikują poprawność sprawozdawczości na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia.</p>	<p>Poprawa sytuacji w tym zakresie przyniesie natychmiastowe zwiększenie finansowania świadczeń sprawozdawanych poza ryczałtem PSZ oraz zwiększenie wartości ryczałtu w latach następnych. Przy założeniu, iż roczna wartość kontraktu z NFZ to kwota 200 mln. zł. zakładana jest 1 % poprawa sprawozdawczości co daje dodatkową kwotę 2 mln. zł. Przy szacowanych kosztach funkcjonowania zespołu koderów na poziomie 600 tys. zł. Oznacza to nadwyżkę 1,4 mln. zł w skali roku.</p>	
3.	<p>Zwiększenie liczby badań Tomografii Komputerowej oraz Rezonansu Magnetycznego wykonywanych ambulatoryjnie</p>	<p>Szpital posiada umowę z Podlaskim Wojewódzkim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na wykonywanie w trybie ambulatoryjnym badań tomografii komputerowej. Są one odrębnie finansowane oraz nielimitowane. Według stanu na dzień sporządzenia programu naprawczego Szpital dysponuje dwoma aparatami TK oraz 1 MRI. Po wymianie starszego z aparatów TK (w grudniu 2021 r) badania na rzecz pacjentów hospitalizowanych i ambulatoryjnych będą świadczone niezależnie. Umożliwia to zwiększenie liczby badań. Nowy aparat jest objęty gwarancją (przeeglądy, naprawy i konserwacje będą świadczone bezpłatnie). W związku z powyższym jedyne dodatkowe nakłady, które są ponoszone przez Szpital dotyczą wynagrodzenia obsługi aparatu oraz zakupu energii elektrycznej. W listopadzie 2022 r. zostanie umożliwione opisywanie badań za pomocą</p>	Listopad 2022

		<p>łączy internetowych. W związku z powyższym planowane jest zwiększenie przychodów z tego tytułu w roku 2023 oraz 2024 o 400.000,00 zł. Tym samym zostanie wygenerowana nadwyżka w rocznych kwotach około 200 tys. zł. Liczba badań zrealizowanych w roku 2020 oraz 2021 nie jest miarodajna z powodu epidemii koronawirusa oraz ograniczenia przyjęć ambulatoryjnych.</p>	
4.	Zmniejszenie o 12 szt. liczby łóżek położniczych w ramach Oddziału Ginekologiczno-Położniczego.	<p>W związku z drastycznie zmniejszającą się liczbą porodów wskazane jest zmniejszenie o 12 szt. liczby łóżek położniczych. Pozwoli to na zmniejszenie liczby personelu położniczego o 7 etatów. Oznacza to oszczędność na poziomie 770 tys. zł. rocznie.</p>	Styczeń 2023
5.	Zwiększenie liczby świadczeń zdrowotnych udzielanych przez oddziały zabiegowe	<p>W roku 2022 zostaną ukończone prace remontowe i na początku 2023 r. Oddział Urologii Onkologicznej i Ogólnej zostanie przeniesiony do nowej lokalizacji co pozwoli na zwiększenie liczby realizowanych procedur oraz znaczącą poprawę warunków hospitalizacji.</p> <p>Również Oddział Ortopedyczno-Urazowy w latach 2021-2022 funkcjonuje w tymczasowej lokalizacji w związku z trwającymi pracami remontowymi. Takie uwarunkowania oraz konieczność ograniczenia skali działalności w okresie pandemicznym znalazły swoje odzwierciedlenie w spadku liczby zabiegów. W roku 2023 (jeżeli sytuacja epidemiologiczna nie ulegnie pogorszeniu) planowany jest powrót do liczby zabiegów na poziomie 2 tys. rocznie. Szczególnie istotne jest zwiększenie liczby zabiegów w</p>	Luty 2023

	<p>zakresie endoprotezoplastyki, których wycena uległa znaczącej poprawie w roku 2022. Dodatkowo są one płatne poza ryczałtem PSZ.</p> <p>Odnosnie Oddziału Chirurgii Ogólnej Małoinwazyjnej i Onkologicznej, po spadkach w latach 2020-2021 spowodowanych pandemią koronawirusa, planowane jest osiągnięcie w roku 2023 liczby zabiegów na poziomie 2 tys. szt.</p> <p>W związku z bardzo niską wyceną procedur w zakresie chirurgii oraz urologii, dodatkowe wykonania nie przełożą się na poprawę wyniku finansowego. Natomiast zwiększenie realizacji świadczeń w zakresie endoprotezoplastyki pozwoli na generowanie dodatkowej nadwyżki finansowej rzędu 500 tys. zł rocznie.</p>	
--	---	--

5.	<p>Utrzymanie certyfikatu akredytacyjnego Ministerstwa Zdrowia</p>	<p>W listopadzie 2021 roku Szpital z pozytywnym wynikiem przeszedł audit akredytacyjny Ministerstwa Zdrowia. Tym samym otrzymał certyfikat o trzyletniej ważności. W tym okresie niezbędne jest stosowanie standardów akredytacyjnych (będzie to przedmiotem audytu, którego przeprowadzenie jest niezbędne do utrzymania certyfikatu po trzech latach). Certyfikat przekłada się na zwiększenie finansowania przez NFZ w ramach Podstawowego Zabezpieczenia Szpitalnego. Zgodnie z obecnym stanem prawnym uzyskanie certyfikatu przekłada się na zwiększenie ryczału podstawowego zabezpieczenia szpitalnego o 1 do 2% w zależności od liczby punktów uzyskanych w procesie akredytacji. Program działań dla poprawy jakości stanowi Załącznik nr 1 do niniejszego opracowania.</p> <p>Realizacja części inwestycyjnej niniejszego programu naprawczego zapewni odpowiednie dostosowanie infrastruktury.</p>	Listopad 2024
----	--	---	---------------

6.	Poprawa wykorzystania bloku operacyjnego Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	<p>Najgorsze wyniki finansowe wykazywane są przez oddziały zabiegowe Szpitala. Główną przyczyną są wysokie koszty pośrednie generowane przez Blok Operacyjny. Z kolei w kosztach tej komórki organizacyjnej najistotniejszą pozycję stanowią koszty pracy. Stawki lekarzy anesteziologów, pielęgniarek instrumentariuszek i anesteziologicznych regulowane są przez rynek. Szpital nie ma na nie wpływu. W związku z powyższym istnieje konieczność jak najpełniejszego wykorzystania potencjału ludzkiego Bloku Operacyjnego. Aby nadal rozwijać część zabiegową Szpitala konieczna jest w pierwszej kolejności realizacja działania inwestycyjnego polegającego na budowie budynku-łącznika dzięki któremu możliwe będzie skomunikowanie obiektów leżących po obu stronach ulicy Marii Skłodowskiej-Curie a następnie podjęcie działań organizacyjnych mających na celu wykorzystywanie bloku operacyjnego Oddziału Ginekologiczno-Położniczego przez inne oddziały zabiegowe. W okresie objętym planowaniem budowa tego budynku nie zostanie ukończona.</p>	Czerwiec 2025
----	---	--	---------------

7.	<p>Dostosowanie Szpitala do realiów pracy w stanie zagrożenia epidemiologicznego, poprawa dostępności do łóżek internistycznych w celu usprawnienia pracy Szpitalnego Oddziału Ratunkowego</p>	<p>W aktualnej sytuacji epidemiologicznej w jakiej znajduje się Wojewódzki Szpital Zespolony w Białymstoku, wskazane jest podjęcie wielokierunkowych działań specjalistycznych eliminujących lub co najmniej zmniejszających skutki zakażeń koronawirusem, bakteriami wielolekoopornymi (w tym Klebsiella pneumoniae NDM/MBL) oraz zakażeniami typu Clostridium difficile, grypa, odra i inne. Aktualnie, ze względu na epidemiologicznych (izolacja, kohortacja) w szpitalu zablokowanych jest do 10% łóżek szczególnie w zakresie chorób wewnętrznych. Uruchomienie nowego Oddziału Izolacyjno-Zakaźnego zwiększy przepustowość innych Oddziałów Szpitala oraz ograniczy liczbę zakażeń wewnątrzszpitalnych. Uniezależni również częściowo Szpital od pobliskich jednostek ochrony zdrowia. Przyczyni się to do większej dostępności do łóżek internistycznych oraz usprawni pracę SOR. Dodatkową korzyścią jest zapewnienie bezpieczeństwa pacjentom, w odniesieniu do których przewozy pomiędzy szpitalami zostaną ograniczone. Utworzenie nowego Oddziału umożliwi zwiększenie wykonania kontraktu w zakresie ryczałtu PSZ.</p>	Czerwiec 2025
----	--	--	---------------

8.	Rozszerzanie rodzaju świadczeń medycznych w zakresie neurochirurgii	<p>Obecnie zabiegi neurochirurgiczne wykonywane i sprawozdawane są w ramach Oddziału Urazowo-Ortopedycznego. Dzięki temu nie jest konieczne zwiększanie obsady pielęgniarskiej oraz zapewnianie dodatkowej obsady w zakresie dyżurów lekarskich. Dodatkowo procedury neurochirurgiczne są dobrze wyceniane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Wadą z punktu widzenia Szpitala jest ich finansowanie w ramach ryczału Podstawowego Zabezpieczenia Szpitalnego. W związku z powyższym w świetle obecnie obowiązujących uregulowań prawnych nadwykonania realizowane w obecnym okresie rozliczeniowym będą miały wpływ na wartość ryczału dopiero w przyszłych okresach rozliczeniowych. W chwili obecnej dalszy rozwój procedur neurochirurgicznych jest limitowany dostępem do bloku operacyjnego oraz liczą łóżek na Oddziale Ortopedyczno-Urazowym. Docelowo po wybudowaniu nowego budynku w miejscu obecnej administracji planowane jest utworzenie samodzielnego Oddziału Wieloprofilowego Zabiegowego, w którym będą realizowane omawiane procedury. W okresie objętym planowaniem budowa tego budynku nie zostanie ukończona.</p>	Czerwiec 2025
9.	Utworzenie 5 stanowisk chemioterapii dziennej.	<p>SP ZOZ Wojewódzki Szpital Zespolony im. J. Śniadeckiego w Białymstoku jest pod względem liczby zabiegów chirurgicznych i urologicznych wiodącym ośrodkiem w skali województwa. Optymalnym rozwiązaniem z punktu widzenia pacjenta jest zapewnienie</p>	Czerwiec 2025

		<p>kompleksowych usług zdrowotnych przez jeden podmiot leczniczy. Zapowiadane jest również premiowanie takich rozwiązań przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Głównym warunkiem uruchomienia stanowisk chemioterapii dziennej jest istnienie Pracowni Leków Cytostatycznych w ramach Apteki Szpitalnej. W związku z powyższym uruchomienie omawianego zakresu działalności możliwe będzie po zakończeniu budowy budynku w miejscu obecnej administracji. Do końca 2024 roku nie zostanie wykazany efekt ekonomiczny ponieważ nie ulegnie zakończeniu część inwestycyjna.</p>	
--	--	--	--

Działania inwestycyjne

Niektóre z wyżej wymienionych działań organizacyjnych wymagają poniesienia nakładów inwestycyjnych. W dalszej części opracowania wskazano i opisano przedsięwzięcia w odniesieniu do których Szpital pozyskał źródła finansowania bądź ich otrzymanie jest wysoce uprawdopodobnione. Realizacja niektórych z nich (remonty istniejących budynków) jest nieodzowna z związku z koniecznością zapewnienia pacjentom godnych warunków leczenia a personelowi odpowiedniego środowiska pracy. Realizacja niektórych inwestycji wiąże się z koniecznością istotnego ograniczenia skali prowadzonej działalności leczniczej. Na czas prowadzenia robót budowlanych konieczne jest ograniczenie liczby funkcjonujących łóżek szpitalnych. W celu zminimalizowania strat finansowych z tego tytułu wdrożone zostaną działania organizacyjne opisane we wcześniejszej części opracowania, które mają na celu zwiększenie wykonania świadczeń w innych zakresach. W poniższej tabeli przedstawiono planowane działania inwestycyjne oraz ich zakres i źródła finansowania.

lp	Działanie restrukturyzacyjne	Termin realizacji	Nakłady finansowe w latach	Źródło pozyskania środków na realizację zadania	Efekt finansowy w latach
1.	<p>Poprawa warunków udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie leczenia: udarowego, utworzenie oddziału wieloprofilowego zabiegowego oraz utworzenie oddziału zakaźnego- kohortacyjnego (np. Covid-19) a także pełnoprofilowej apteki szpitalnej poprzez budowę budynku nr 14</p> <p>Inwestycja będzie realizowana w ramach Krajowego Planu Odbudowy lub środków Budżetu Województwa. W projektowanym 6-cio kondygnacyjnym budynku nr 14 planuje się zlokalizowanie oddziałów: Udarowego (45 miejsc dla pacjentów), Oddziału Wieloprofilowego Zabiegowego (30 miejsc) a także Oddziału Zakaźnego- Kohortacyjnego z (30 miejsc) oraz Apteki Szpitalnej. W celu realizacji niniejszego zamierzenia inwestycyjnego, koniecznym jest wyburzenie zlokalizowanego w obrębie nowoprojektowanego</p>	2022-2024	<p>2023 – 10 mln. zł</p> <p>2024 – 44,0 mln. zł</p> <p>2025 – 44,0 mln. zł</p>	<p>Krajowy Plan Odbudowy lub Budżet Województwa Podlaskiego</p>	<p>Po ukończeniu inwestycji zwiększenie realizacji świadczeń zdrowotnych o kwotę 15 mln. zł rocznie</p>

	<p>budynku nr 14 istniejącego budynku administracyjnego. Oddział Kohortacyjny o profilu interdyscyplinarnym umożliwił będzie hospitalizację m. in. chorych z infekcjami wielolekoopornymi w tym: z zakażeniem Covid19 lub innym patogenem alarmowym o dużym potencjale rozprzestrzeniania się. Odizolowani pacjenci będą mieli zachowaną ciągłość leczenia przez wykwalifikowany personel z odpowiedniej specjalności. Celem inwestycji będzie zmniejszenie ryzyka przeniesienia zakażenia na innych pacjentów i w konsekwencji poprawa jakości i skrócenie czasu ich leczenia. W ramach inwestycji planowane jest zwiększenie ilości łóżek istniejącego Oddziału Udarowego, co przyczyni się do lepszego zaspokojenia potrzeb województwa podlaskiego w tym zakresie. Lokalizacja Apteki Szpitalnej w budynku nr 14 umożliwi dostawę leków na oddziały bez kontaktu z warunkami panującymi na zewnątrz budynków ze względu na połączenie komunikacyjne tunelem praktycznie z całym obiektem szpitalnym.</p>				
--	--	--	--	--	--

2.	<p>Rozbiórka i budowa nowego budynku 8A na potrzeby poradni specjalistycznych i innych komórek organizacyjnych Szpitala. Zadanie polega na wybudowaniu budynku Nr 8A mieszczącego Poradnie: Specjalistyczne, Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej wraz z Poradnią Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej z zapleczem pomocy doraźnej oraz częścią administracyjną</p>	2024-2025	2024 – 20,0 mln. zł 2025 – 30,0 mln. zł	Środki zewnętrzne + środki własne	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie ambulatoryjnym oraz okulistyki zabiegowej na poziomie 16 mln. zł. rocznie
3.	<p>Remont i wyposażenie Oddziału Ortopedyczno-Urazowego oraz Oddziału Urologii Onkologicznej i Ogólnej w SP ZOZ Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym im. J. Śniadeckiego w Białymstoku ze środków RPO WP na lata 2014-2020. Oddziały zostaną wyremontowane i zmodernizowane, dostosowując je do wymogów rozporządzeń Ministerstwa Zdrowia. Oddział wyposażony zostanie w niezbędną infrastrukturę medyczną, w tym gazy medyczne, wentylację z klimatyzacją, instalacje nisko i wysoko prądowe, instalację BMS i PPOŻ. W ramach projektu zostanie również zakupiony sprzęt do Oddziałów między innymi: łóżka ortopedyczne z szafkami przyłóżkowymi, aparat EKG, dezynfektor do basenów, kardiomonitor, ssaki, pompy</p>	2020-2022	2022 – 13,0 mln. zł	RPO WP + wkład własny z Budżetu Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie ortopedii na poziomie 20 mln. zł rocznie oraz urologii na poziomie 8 mln. zł.

	<p>infuzyjne, materace zmiennociśnieniowe, szyny do rehabilitacji, wózki inwalidzkie, balkoniki łokciowe, narzędzia do gipsu, parawany.</p> <p>Zakupione zostaną również sprzęty związane z wykonywaniem zabiegów: RTG z ramieniem C, napędy z przystawkami, narzędzia ortopedyczne, zaciski pneumatyczne, optyka artroskopowa.</p>				
--	---	--	--	--	--

Prognozy finansowe na lata 2022-2024

1. Założenia do prognoz

Prognozy finansowe zostały sporządzone przy założeniu wzrostu wartości kontraktu z NFZ na poziomie 8 % rocznie. Odzwierciedla to uwarunkowania epidemiologiczne, możliwości realizacji świadczeń zdrowotnych przez Szpital, tendencje w tym zakresie z ostatnich lat oraz zapowiadany przez rząd wzrost nakładów na ochronę zdrowia.

Po stronie kosztów najistotniejszą pozycją jest wzrost wynagrodzeń prognozowany na poziomie 5 % rocznie. Związany jest z tym również wzrost kwoty świadczeń na rzecz pracowników. Powyższe zwiększenia wynikają z sytuacji na rynku pracy oraz uregulowań prawnych (obecnych i planowanych) dotyczących wynagradzania personelu medycznego. Wzrost wartości usług obcych oszacowano na 5 % rocznie. Założono, iż koszty zużycia materiałów i energii będą rosły w tempie 15 % rocznie. Skala inwestycji będzie na poziomie zapewniającym wysokość odpisów amortyzacyjnych na niezmiennym poziomie. W prognozowanych latach planuje się realizację i oddanie do użytku następujących istotnych przedsięwzięć inwestycyjnych:

- modernizacja Oddziału Ortopedycznego oraz Oddziału Urologii,
- modernizacja i wyposażenie Oddziału Pediatrii i Neurologii Dziecięcej.

1. Projekcja sprawozdań finansowych SP ZOZ w latach 2022-2024

I.p.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	210 030 000,00	241 530 000,00	260 850 000,00
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	210 000 000,00	241 500 000,00	260 820 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	0,00		
III.	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 000,00	30 000,00	30 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	259 600 000,00	276 840 000,00	295 691 500,00
I.	Amortyzacja	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00
II.	Zużycie materiałów i energii	50 000 000,00	57 500 000,00	66 125 000,00
III.	Usługi obce	55 000 000,00	57 750 000,00	60 637 500,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	700 000,00	800 000,00	900 000,00
	-podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	115 000 000,00	120 750 000,00	126 787 500,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 000 000,00	22 050 000,00	23 152 500,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	900 000,00	990 000,00	1 089 000,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata na sprzedaży (A - B)	-49 570 000,00	-35 310 000,00	-34 841 500,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	43 070 000,00	35 220 000,00	36 112 500,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	70 000,00	70 000,00	70 000,00
II.	Dotacje	17 000 000,00	17 850 000,00	18 742 500,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	26 000 000,00	17 300 000,00	17 300 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 500 000,00	-4 090 000,00	-2 729 000,00
G.	Przychody finansowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Odsetki oraz inne przych. finansowe, w tym:	50 000,00	50 000,00	50 000,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 200 000,00	3 520 000,00	3 520 000,00
I.	Odsetki, w tym:	4 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV.	Inne	200 000,00	20 000,00	20 000,00
I.	Zysk/strata brutto (F+G-H)	-14 650 000,00	-7 560 000,00	-6 199 000,00
J.	I. Podatek dochodowy			
K.	II. Pozostałe obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego			
L.	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-14 650 000,00	-7 560 000,00	-6 199 000,00

Bilans 2022-2024

	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
		zł	zł	zł
	<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
A.	Aktywa trwałe	176 388 373,09	176 188 373,09	176 088 373,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2. Wartość firmy			
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			
	4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	176 388 373,09	176 188 373,09	176 088 373,09
	1. Środki trwałe	176 388 373,09	176 188 373,09	176 088 373,09
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 988 373,09	5 988 373,09	5 988 373,09
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 000 000,00	130 000 000,00	130 000 000,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
	d) środki transportu	600 000,00	400 000,00	300 000,00
	e) inne środki trwałe	38 000 000,00	38 000 000,00	38 000 000,00
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych			
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	3. Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1. Nieruchomości			
	2. Wartości niematerialne i prawne			
	3. Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- 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			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	Aktywa obrotowe	37 010 000,00	38 670 500,00	40 413 025,00
I.	Zapasy	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	1. Materiały	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	2. Półprodukty i produkty w toku			
	3. Produkty gotowe			
	4. Towary			
	5. Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	22 800 000,00	23 940 000,00	25 137 000,00
	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	3. Należności od pozostałych jednostek	22 800 000,00	23 940 000,00	25 137 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 000 000,00	18 900 000,00	19 845 000,00
	- do 12 miesięcy	18 000 000,00	18 900 000,00	19 845 000,00
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
	c) inne	4 800 000,00	5 040 000,00	5 292 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 010 000,00	10 510 500,00	11 036 025,00
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 010 000,00	10 510 500,00	11 036 025,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			

	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 010 000,00	10 510 500,00	11 036 025,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 000 000,00	10 500 000,00	11 025 000,00
	- inne środki pieniężne	10 000,00	10 500,00	11 025,00
	- inne aktywa pieniężne			
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	700 000,00	720 000,00	740 000,00
C.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy			
D.	Udziały (akcje własne)			
	Aktywa razem	213 398 373,09	214 858 873,09	216 501 398,09

	Wyszczególnienie	2022	2023	2024
		zł	zł	zł
	<i>I</i>	2	3	3
	PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-146 103 946,14	-153 663 946,15	-159 862 946,13
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 717 925,18	29 717 925,18	29 717 925,18
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-161 171 871,32	-175 821 871,32	-183 381 871,32
VI.	Zysk (strata) netto	-14 650 000,00	-7 560 000,00	-6 199 000,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	359 502 319,23	368 522 819,24	376 364 344,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 700 000,00	9 110 000,00	9 540 500,00
	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 200 000,00	8 610 000,00	9 040 500,00
	- długoterminowa	6 500 000,00	6 825 000,00	7 166 250,00
	- krótkoterminowa	1 700 000,00	1 785 000,00	1 874 250,00
	3. Pozostałe rezerwy	500 000,00	500 000,00	500 000,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	52 514 736,50	45 634 736,50	38 754 736,50
	1. Wobec jednostek powiązanych			

	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	3. Wobec pozostałych jednostek	52 514 736,50	45 634 736,50	38 754 736,50
	a) kredyty i pożyczki	52 514 736,50	45 634 736,50	38 754 736,50
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	115 425 321,67	128 397 855,38	137 030 015,79
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	3. Wobec pozostałych jednostek	114 345 321,67	127 317 855,38	135 950 015,79
	a) kredyty i pożyczki	6 004 779,33	10 004 779,33	10 004 779,33
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 248 450,14	87 808 450,14	100 007 450,14
	- do 12 miesięcy	74 248 450,14	87 808 450,14	100 007 450,14
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	22 691 417,84	17 691 417,84	13 691 417,84
	h) z tytułu wynagrodzeń	8 250 674,36	8 663 208,07	9 096 368,48
	i) inne	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
	4. Fundusze specjalne	1 080 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	182 862 261,06	185 380 227,36	191 039 091,93
	1. Ujemna wartość firmy			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	182 862 261,06	185 380 227,36	191 039 091,93
	- długoterminowe	172 255 443,08	174 773 409,38	180 432 273,95
	- krótkoterminowe	10 606 817,98	10 606 817,98	10 606 817,98
	Pasywa razem	213 398 373,09	214 858 873,09	216 501 398,09

Podsumowanie

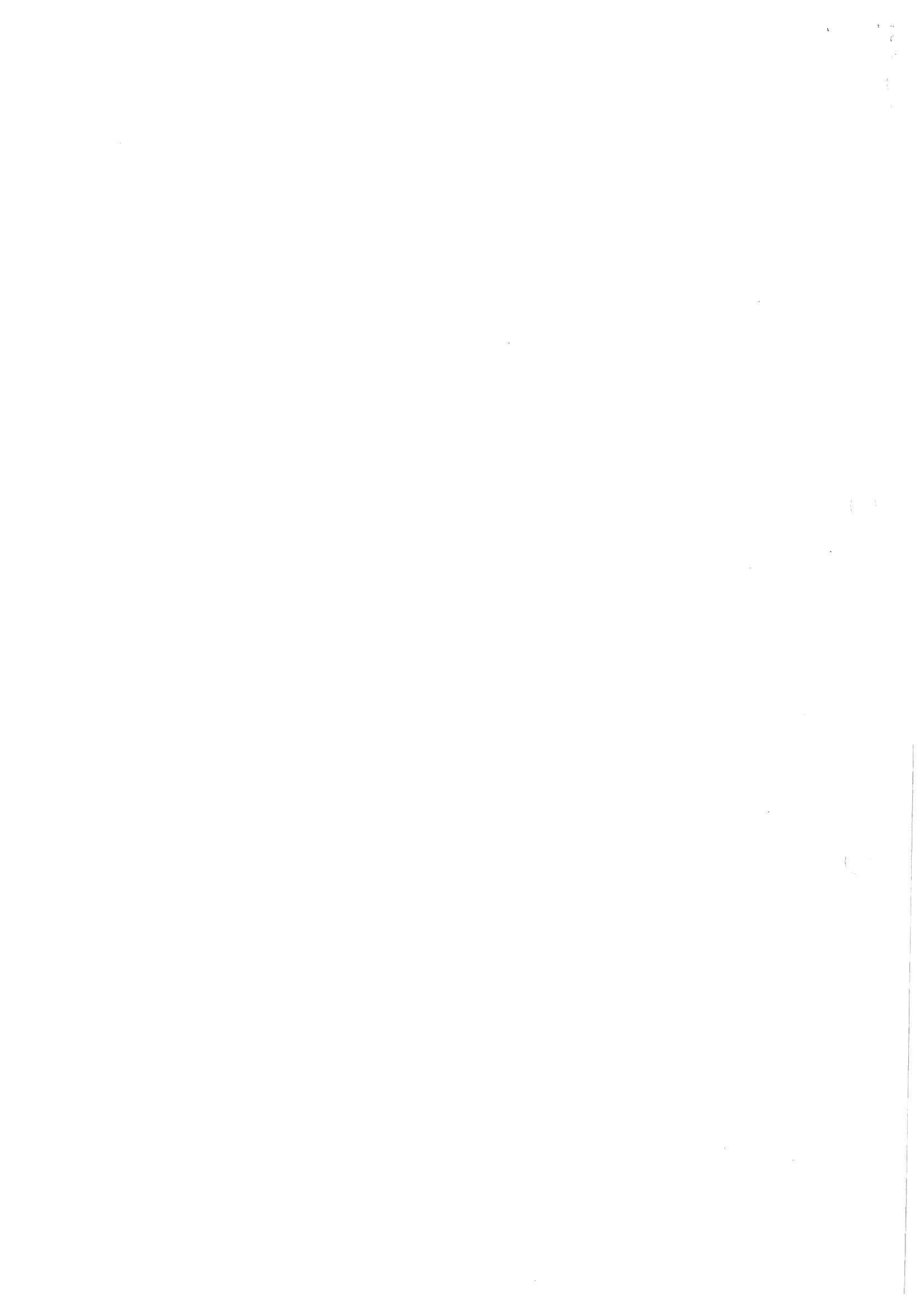
Zaprezentowany Program Naprawczy opiera się o dążenie do optymalnego wykorzystania zasobów SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku w celu efektywnego gospodarowania zasobami finansowymi. Jednocześnie realizacja jego założeń przełoży się na podniesienie jakości oraz rozszerzenie zakresu świadczonych usług zdrowotnych. Na poczynione założenia znaczący wpływ może mieć rosnąca inflacja oraz rozwój epidemii koronawirusa. Już w I półroczu 2021 roku znacząco zmalała liczba udzielanych świadczeń zdrowotnych. Aktualnie Narodowy Fundusz Zdrowia nie przedstawił swojego stanowiska odnośnie wpływu takiego stanu rzeczy na wartość kontraktu (szczególnie w zakresie ryczałtu PSZ) w przyszłości.

W obecnej sytuacji racjonalne i miarodajne oszacowanie efektów ekonomicznych wprowadzanych zmian organizacyjnych oraz przeprowadzanych inwestycji jest bardzo trudne. Szpital nie ma realnego wpływu na wynagrodzenia personelu (regulowane przepisami centralnymi oraz sytuacją na rynku pracy) oraz liczbę zatrudnionego personelu medycznego (określoną przepisami, normami oraz wymaganiami NFZ) jedynym rozwiązaniem jest zwiększanie wolumenu świadczonych usług medycznych. Zaprezentowane w niniejszym Programie Naprawczym rozwiązania mają służyć zahamowaniu pogarszania się sytuacji finansowej Szpitala.


DYREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski

PROGRAM DZIAŁAŃ DLA POPRAWY JAKOŚCI 2022

L. p.	Zadania	Termin wykonania	Uwagi
1.	<p>Koordinowanie prac powołanych zespołów ds. realizacji standardów akredytacyjnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Zespół ds. etyki ✓ Zespół ds. zdarzeń niepożądanych ✓ Zespół ds. antybiotykoterapii ✓ Zespół ds. zwalczania bólu ✓ Zespół ds. żywienia ✓ Zespół ds. dokumentacji medycznej ✓ Zespół ds. analizy zgonów ✓ zespół ds. analizy przyczyn odmów hospitalizacji <p>1. Zbieranie danych co 3, 6 miesięcy w zależności od rodzaju danych.</p> <p>2. Określenie planów poprawy jakości dotyczących:</p> <p>3. a) monitorowanie i zwiększenie zgłaszalności zdarzeń niepożądanych b) monitorowanie zwiększenia wskaźnika zużycia środka dezynfekcji rąk na oddziałach gastrologii, ortopedii, kardiologii</p>	Styczeń- grudzień	
2.	Przegląd oraz aktualizacja opracowanych procedur dotyczących standardów akredytacyjnych	Marzec	
3.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu wszystkich szczebli w zakresie mycia i dezynfekcji rąk	Wrzesień - Październik	
4.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu wszystkich szczebli w zakresie resuscytacji krążeniowo-oddechowej.	Listopad	
5.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu mającego kontakt z chorymi w zakresie znajomości praw pacjenta.	Marzec-wrzesień	
6.	Monitorowanie jakości funkcjonowania procedur akredytacyjnych w oddziałach szpitala	Marzec-grudzień	
7.	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Analiza raportów dotyczących poprawności prowadzenia indywidualnej dokumentacji medycznej, ksiąg transfuzjologicznych, ksiąg środków odurzających i psychotropowych na wszystkich oddziałach. ✓ Prowadzenie szkoleń dotyczących eliminacji wykazanych błędów przy prowadzeniu dokumentacji medycznej. 	Kwiecień- grudzień	
8.	Monitorowanie procedury dotyczącej profilaktyki zatorowo-zakrzepowej dla oddziałów zabiegowych (skala Capriniego)	Marzec-Listopad	



	<p>niezabiegowych (skala Padewska).</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Zbieranie informacji w cyklu trzy miesięcznym od kierowników oddziałów o powikłaniach związanych ze stosowaniem heparyny drobnocząsteczkowej. ✓ Modyfikacja opracowanej procedury. 		
9.	<p>Przeprowadzenie badania ankietowego satysfakcji pacjentów przebywających w oddziałach szpitala</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Podsumowanie wyników i opracowanie wniosków. ✓ Przekazanie informacji do odpowiednich komórek organizacyjnych. ✓ Wykorzystanie wniosków w planach poprawy jakości. 	Luty- Grudzień	
10.	<p>Szkolenia dla lekarzy wszystkich oddziałów w zakresie kryteriów rozpoznawania zakażeń szpitalnych.</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Przekazanie informacji o ilości zarejestrowanych zakażeń szpitalnych za rok 2021. ✓ Kryteria rozpoznawanie zakażeń szpitalnych: miejsca operowanego, dróg oddechowych, dróg moczowych, łóżyska naczyniowego, zakażenia przenoszone drogą krwiopochodną. 	Wrzesień- Grudzień	

Białystok, dn. 03.01.2022

DYREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski

