

UCHWAŁA Nr 53/2019
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 20 marca 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o zmianach w planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2018 rok

Na podstawie art. 121 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, z późn. zm.¹) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.²) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjąć do wiadomości zmiany w planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2018 rok w zakresie przychodów, kosztów, wyniku finansowego, zakupów środków trwałych oraz bilansu określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Tekst jednolity planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2018 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym

RADCA PRAWNY

Henryka Kowalczyńska

STAROSTA

Wiesława Pawłowska

WICESTAROSTA

Tadeusz Majewski

CZŁONEK ZARZĄDU

Włodzisław Figas

Członek Zarządu

Jacek Nijak

Członek Zarządu

Jacek Zalesiak

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 2219.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 poz. 1432 i poz. 2500.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr 53/2019
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 20 marca 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o zmianach w planie finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2018 rok

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu złożył 22 lutego 2019 r. wniosek, w którym poinformował Zarząd Powiatu Inowrocławskiego o dokonaniu zmian w planie finansowym ww. podmiotu leczniczego na 2018 rok.

Zmiany dotyczą zawartości merytorycznej planu, w szczególności w odniesieniu do planowanych na 2018 r. wartości przychodów, kosztów, wyniku finansowego, jak również planu zakupów środków trwałych, bilansu oraz wybranych wskaźników ekonomicznych. Ponadto przedłożony został tekst jednolity ww. planu.

Jednocześnie Rada Społeczna Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu podjęła Uchwałę Nr II/VII/2019 z dnia 22 lutego 2019 r., w której pozytywnie zaopiniowała dokonanie zmian w przedmiotowym planie.

Podstawę prawną podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 121 ust. 1, ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, z późn. zm.).

Z przywołanych przepisów wynika w szczególności, że nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. Ponadto w ramach nadzoru podmiot tworzący może żądać informacji, wyjaśnień oraz dokumentów od organów podmiotu leczniczego, o którym mowa wyżej.


STAROSTA
Wiesława Pawłowska

Inowrocław, dnia 22 lutego 2019 r.

**Zarząd Powiatu
Inowrocławskiego**

*Wnioskodawca: Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu
Reprezentowany na podstawie pełnomocnictwa przez: Kierownika Lecznictwa Specjalistycznego –
lek. Mariusza Włodarczaka*

Wniosek

w sprawie przyjęcia informacji o zmianach w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018

Wnoszę o przyjęcie informacji o zmianach w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018, określonych w uzasadnieniu do niniejszego wniosku, uwzględnionych w tekście Planu Finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, stanowiącym załącznik do niniejszego wniosku.

Uzasadnienie

Zmiany w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018 zostały wprowadzone jak niżej:

Było:

2. PRZYCHODY str. 8

Szpital przewiduje, że w 2018 roku może uzyskać przychody ogółem na poziomie 145 590,0 tys. zł. Źródła przychodów na 2018 rok oraz planowane przychody na koniec 2017 roku zestawione zostały w tabeli poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	2018					2017	Różnica 2018- 2017
		Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza system	Pozostałe przychody	Razem		
I	Ogółem	76 042,3	39 485,8	19 239,0	10 822,9	145 590,0	140 390,5	5 199,5
I	Działalność operacyjna	76 042,3	39 485,8	19 239,0	7 246,3	142 013,4	137 185,0	4 828,4
I	NFZ ogółem na realizację świadczeń zdrowotnych:	76 042,3	39 485,8	19 239,0		134 767,1	130 339,8	4 427,3
a	Świadczenia zdrowotne wg podpisanych umów	68 378,3	39 485,8	17 943,0		125 807,1	124 242,2	1 564,9
b	Realizacja postanowień dot. pomocy dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych	7 664,0		1 296,0		8 960,0	5 988,1	2 971,9
I	Pielęgniarki i położne	7 664,0		720,0		8 384,0	5 854,4	2 529,6
I	Ratownicy medyczni			576,0		576,0	133,7	442,3
c	Korekty z lat ubiegłych						109,5	-109,5
II	Przychody z pozostałej działalności gospodarczej				7 246,3	7 246,3	6 845,2	401,1
a	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)				1 365,5	1 365,5	1 126,1	239,4
b	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)				88,2	88,2	37,4	50,8
c	Pozostałe usługi medyczne				3 357,6	3 357,6	3 377,9	-20,3
d	Pozostałe usługi niemedyczne				876,7	876,7	738,5	138,2
e	Wynajem powierzchni				1 558,3	1 558,3	1 565,3	-7,0
III	Pozostałe przychody operacyjne				3 571,6	3 571,6	3 194,2	377,4
III	Przychody finansowe				5,0	5,0	11,3	-6,3

Jest:

2. PRZYCHODY str. 8

Szpital przewiduje, że w 2018 roku może uzyskać przychody ogółem na poziomie 150 816,4 tys. zł. Źródła przychodów na 2018 rok oraz planowane przychody na koniec 2017 roku zestawione zostały w tabeli poniżej:

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2 017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	150 816,4	140 390,5	10 425,9
I	Działalność operacyjna	148 731,3	137 185,0	11 546,3
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	140 714,8	130 339,8	10 375,0
a	Świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	129 973,5	124 242,2	5 731,3
b	Realizacja postanowień dot. podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych	10 741,3	5 988,1	4 753,2
c	korekty z lat ubiegłych		109,5	-109,5
2	Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej	8 516,5	6 845,2	1 671,3
3	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-500,0		-500,0
II	Pozostała działalność operacyjna	2 071,1	3 194,2	-1 123,1
III	Działalność finansowa	14,0	11,3	2,7

Było:

2.1. Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia opieki zdrowotnej

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2018				2017	Różnica 2018-2017
		Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza systemem	Razem		
	Ogółem	68 378,3	39 485,8	17 943,0	125 807,1	124 242,2	1 564,9
1	Oddziały szpitalne	60 180,3	32 176,2		92 356,5	92 463,9	-107,4
2	Chemioterapia (hospitalizacje i substancje czynne)		2 411,2		2 411,2	1 654,4	756,8
3	Programy terapeutyczne (lekowe)		485,4		485,4	464,6	20,8
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 198,0	289,6	317,3	8 804,9	8 747,3	57,6
5	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport		2 322,7	564,0	2 886,7	2 831,4	55,3
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne		1 800,7		1 800,7	1 344,1	456,6
7	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna			2 820,5	2 820,5	2 343,1	477,4
8	PRO-Programy onkologiczne			75,2	75,2	116,2	-41,0
9	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej			216,0	216,0	216,0	
10	PSY-Psychoterapia i psychologia			1 200,7	1 200,7	1 172,0	28,7
11	REH--Rehabilitacja Lecznicza			1 722,3	1 722,3	1 686,2	36,1
12	RTM-Ratownictwo medyczne i transport			6 733,1	6 733,1	7 094,3	-361,2
13	SOK-Stacja Dializ			4 293,9	4 293,9	4 108,7	185,2

Przychody związane ze świadczeniem usług zdrowotnych objętych umową z NFZ mogą ukształtować się w 2018 roku na poziomie 125 807,1 tys. zł. Świadczenia zdrowotne finansowane w ramach systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej stanowią 107 864,1 tys. zł, tj. 85,7% przychodów z NFZ na świadczenia opieki zdrowotnej, w tym w ramach ryczałtu 68 378,3 tys. zł (54,4%).

Zawarta w pkt 2.1. tabela zestawia planowane przychody w podziale na poszczególne zakresy świadczeń. Szpital w Inowrocławiu zakłada, że przychody z NFZ w 2017 roku zamkną się kwotą 124 242,2 tys. zł. Z powyższego wynika, że planowane przychody w 2018 roku za świadczenia opieki zdrowotnej mogą wzrosnąć o 1,3% (1 564,9 tys. zł) w porównaniu do prognozowanej kwoty przychodów za 2017 rok.

Jest:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach				2017	Różnica 2018-2017
		Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza systemem	Razem		
	Ogółem	72 129,9	39 274,0	18 569,6	129 973,5	124 242,2	5 731,3
1	Oddziały szpitalne	63 607,5	31 803,4		95 410,9	92 463,9	2 947,0
2	Chemioterapia (hospitalizacje i substancje czynne)		2 126,5		2 126,5	1 654,4	472,1
3	Programy terapeutyczne (lekowe)		646,9	28,5	675,4	464,6	210,8
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 522,4	302,7	320,6	9 145,7	8 747,3	398,4
5	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport		2 542,8	592,0	3 134,8	2 831,4	303,4
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne		1 851,7		1 851,7	1 344,1	507,6
7	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna			2 920,5	2 920,5	2 343,1	577,4
8	PRO-Programy onkologiczne			93,0	93,0	116,2	-23,2
9	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej			216,0	216,0	216,0	0,0
10	PSY-Psychoterapia i psychologia			1 178,2	1 178,2	1 172,0	6,2
11	REH--Rehabilitacja Lecznicza			1 765,1	1 765,1	1 686,2	78,9
12	RTM-Ratownictwo medyczne i transport			6 733,2	6 733,2	7 094,3	-361,1
13	SOK-Stacja Dializ			4 722,5	4 722,5	4 108,7	613,8

Przychody związane ze świadczeniem usług zdrowotnych objętych umową z NFZ mogą ukształtować się w 2018 roku na poziomie 129 973,5 tys. zł. Świadczenia zdrowotne finansowane w ramach systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej stanowią 111 403,9 tys. zł, tj. 85,7% przychodów z NFZ na świadczenia opieki zdrowotnej, w tym w ramach ryczału 72 129,9 tys. zł (55,5%).

Zawarta w pkt 2.1. tabela zestawia planowane przychody w podziale na poszczególne zakresy świadczeń. Szpital w Inowrocławiu zakłada, że przychody z NFZ w 2017 roku zamkną się kwotą 124 242,2 tys. zł. Z powyższego wynika, że planowane przychody w 2018 roku za świadczenia opieki zdrowotnej mogą wzrosnąć o 4,4% (5 731,3 tys. zł) w porównaniu do prognozowanej kwoty przychodów za 2017 rok.

W kolejnych punktach zestawiono tabelarycznie szczegóły przychodów z podziałem na:

- 2.1. Narodowy Funduszu Zdrowia - świadczenia opieki zdrowotnej,
- 2.2. Narodowy Funduszu Zdrowia – realizacja postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych,
- 2.3. pozostała działalność lecznicza i gospodarcza,
- 2.4. pozostała działalność operacyjna i finansowa.

Było:

2.2. Narodowy Fundusz Zdrowia - wartość refundacji kosztów podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	8 960,0	5 988,1	2 971,9
1	Pielęgniarki i położne	8 384,0	5 854,4	2 529,6
a	800 zł na etat od 1.01. do 31.08.2017 r.		3 338,2	-3 338,2
b	1200 zł na etat od 1.09. do 31.12.2017 r.		2 516,2	-2 516,2
c	1200 zł na etat od 1.01. do 31.08.2018 r.	5 030,4		5 030,4
d	1600 zł na etat od 1.09. do 31.12.2018 r.	3 353,6		3 353,6
2	Ratownicy medyczni	576,0	133,7	442,3
a	400 zł na etat od 1.07. do 31.12.2017 r.		133,7	-133,7
b	800 zł na etat od 1.01. do 31.12.2018 r.	576,0		576,0

Od 1 września 2015 roku Szpital w Inowrocławiu realizuje postanowienia § 2 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia zmieniające ogólne warunki umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej dotyczące ustalenia średniego wzrostu miesięcznego wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.- kwota refundacji w 2018 roku 8 384,0 tys. zł.

Natomiast od 1 lipca 2017 roku ustalono wzrost wynagrodzenia miesięcznego dla ratowników medycznych w pozaszpitalnym systemie ratownictwa medycznego – kwota refundacji w 2018 roku 576,0 tys. zł.

NFZ OW w Bydgoszczy uwzględnia w umowach na świadczenia zdrowotne kwoty refundacji i na bieżąco przekazuje środki finansowe.

Szczegóły w zakresie wysokości ww. kosztów zawiera tabela powyżej.

Metoda przydzielania kwot przez NFZ na refundację kosztów dotyczących podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych opisana została na stronie 7.

Jest:

2.2. Narodowy Funduszu Zdrowia – realizacja postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	10 741,3	5 988,1	4 753,2
1	Pielęgniarki i położne	9 215,1	5 854,4	3 360,7
2	Ratownicy medyczni - system	556,9	133,7	423,2
3	Inni ratownicy medyczni	706,7		706,7
4	Lekarze	262,6		262,6

NFZ refunduje koszty dotyczące podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych, dla:

- pielęgniarek i położnych na kwotę 9 215,1 tys. zł,
- ratowników medycznych – system RTM na kwotę 556,9 tys. zł,
- ratowników medycznych udzielający świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie innym niż RTM na kwotę 706,7 tys. zł,
- lekarzy na kwotę 262,6 tys. zł.

Podstawy prawne szerzej opisano w punkcie 3. Koszty

Było:

2.3. Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	7 246,3	6 845,2	401,1
1	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)	1 365,5	1 126,1	239,4
2	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	88,2	37,4	50,8
3	Pozostałe usługi medyczne	3 357,6	3 377,9	-20,3
3	Pozostałe usługi niemedyczne	876,7	738,5	138,2
4	Wynajem powierzchni	1 558,3	1 565,3	-7,0

Szpital w Inowrocławiu zakłada, że w 2018 roku przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej ukształtują się na poziomie 7 246,3 tys. zł.

Do przychodów własnych z pozostałej działalności gospodarczej, Szpital zalicza przychody:

- Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) w wysokości 1 365,5 tys. zł,
- Urzędu Marszałkowskiego województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy medycyny w wysokości 88,2 tys. zł,
- z pozostałej działalności leczniczej (diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy) 3 357,6 tys. zł, pozostałej działalności innej niż lecznicza (m. innymi usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok) 876,7 tys. zł,
- dzierżawienia wolnych powierzchni w wysokości 1 558,3 tys. zł.

Jest:

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	8 516,5	6 845,2	1 671,3
1	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)	2 107,3	1 126,1	981,2
2	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	140,2	37,4	102,8
3	Pozostałe usługi medyczne	3 852,9	3 377,9	475,0
4	Usługi niemedyczne	816,4	738,5	77,9
5	Wynajem powierzchni	1 599,7	1 565,3	34,4

Szpital w Inowrocławiu zakłada, że w 2018 roku przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej ukształtują się na poziomie 8 516,5 tys. zł.

Do przychodów własnych z pozostałej działalności gospodarczej, Szpital zalicza przychody:

- Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) w wysokości 2 107,3 tys. zł,
- Urzędu Marszałkowskiego województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy medycyny w wysokości 140,2 tys. zł,
- z pozostałej działalności leczniczej (diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy) 3 852,9 tys. zł, pozostałej działalności innej niż lecznicza (m. innymi usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok) 816,4 tys. zł,
- dzierżawienia wolnych powierzchni w wysokości 1 599,7 tys. zł.

Było:

2.4. Pozostała działalność operacyjna i finansowa

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	3 576,6	3 205,5	371,1
1	<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	<i>3 571,6</i>	<i>3 194,2</i>	<i>377,4</i>
a	Odpis przychodów z tytułu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych	3 227,5	2 770,8	456,7
b	Darowizny	158,3	250,4	-92,1
c	Pozostałe	185,8	173,0	12,8
2	<i>Przychody finansowe</i>	<i>5,0</i>	<i>11,3</i>	<i>-6,3</i>
a	Odsetki na rachunkach bankowych i lokat	5,0	6,8	-1,8
b	Przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań		4,5	-4,5

Pozostałe przychody operacyjne na 2018 rok zostały zaplanowane na poziomie 3 571,6 tys. zł. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się między innymi odpis przychodów odpowiadający wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i

darowizn (podstawa art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2012 roku, poz. 742). Natomiast przychody finansowe – planowane w wysokości 5.0 tys. zł.

Jest:

(w tys. zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Pozostałe przychody operacyjne	2 071,1	3 194,2	-1 123,1
1	Odpis przychodów z tytułu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych	1 667,8	2 770,8	-1 103,0
2	Darowizny	229,9	250,4	-20,5
3	Pozostałe	173,4	173,0	0,4
4	Refundacja kosztów sfinansowanych z dotacji	0,0		0,0
	Przychody finansowe	14,0	11,3	2,7
1	Odsetki na rachunkach bankowych i lokat	14,0	6,8	7,2
2	Przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań		4,5	-4,5

Pozostałe przychody operacyjne na 2018 rok zostały zaplanowane na poziomie 2 071,1 tys. zł. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się między innymi odpis przychodów odpowiadający wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i darowizn (podstawa art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2012 roku, poz. 742). Natomiast przychody finansowe – planowane w wysokości 14,0 tys. zł.

Było:

3. KOSZTY

Koszty rodzajowe

(w tys. zł)							
Lp.	Wyszczególnienie	2018			2017		
		Koszty świadczenia usług	Podwyżki dla pielęgniarek i położnych	Ogółem	Koszty świadczenia usług	Podwyżki dla pielęgniarek i położnych	Ogółem
	Ogółem	140 342,4	8 960,0	149 302,4	139 117,4	5 988,1	145 105,5
I	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>139 768,0</i>	<i>8 960,0</i>	<i>148 728,0</i>	<i>138 199,4</i>	<i>5 988,1</i>	<i>144 187,5</i>
1	Zużycie materiałów	29 057,2		29 057,2	28 713,7		28 713,7
2	Zużycie energii	4 781,6		4 781,6	4 506,7		4 506,7
3	Usługi obce	42 911,0	770,9	43 681,9	42 461,8	412,4	42 874,2
4	Podatki i opłaty	1 015,4		1 015,4	1 004,8		1 004,8
5	Wynagrodzenia	44 393,2	6 823,3	51 216,5	43 278,9	4 648,6	47 927,5
6	Świadczenia na rzecz pracownika	9 909,5	1 365,8	11 275,3	9 563,9	927,1	10 491,0
7	Amortyzacja	7 238,3		7 238,3	8 208,8		8 208,8
8	Pozostałe koszty	561,8		561,8	560,8		560,8
9	Bierne rozliczenia kosztów	-100,0		-100,0	-100,0		-100,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>36,0</i>		<i>36,0</i>	<i>388,6</i>		<i>388,6</i>
III	<i>Działalność finansowa</i>	<i>538,4</i>		<i>538,4</i>	<i>529,4</i>		<i>529,4</i>

W 2018 roku na realizację zadań statutowych, Szpital w Inowrocławiu prognozuje ponieść koszty na poziomie 149 302,4 tys. zł. Zakładane koszty prowadzenia działalności leczniczej w 2018 roku są wyższe o 2,9% od planowanego wykonania kosztów na koniec 2017 roku.

Założone koszty działalności Szpitala w Inowrocławiu na 2018 roku uwzględniają między innymi koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach. Koszty pracy zaplanowane zostały na poziomie 2017 roku z uwzględnieniem ustawowych podwyżek dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników medycznych, planowanych zmian kadrowych i form zatrudnienia, jak również skutki kosztów wynikających ze zmian prawa wymienionych niżej.

W planowanych kosztach pracy na 2018 rok zostały oszacowane skutki wzrostu najniższego wynagrodzenia minimalnej stawki 2 100 zł (Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 12.09.2017 r. Dz. U. poz. 1747) oraz skutki wzrostu najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Ustawa z 8.06.2017 Dz. U. poz. 1473). Wzrost najniższego wynagrodzenia do minimalnej stawki 2 100 zł ma wpływ na umowy dotyczące usług porządkowych, usług gastronomicznych i ochrony obiektów, gdzie głównym składnikiem kosztu są wynagrodzenia.

Do kosztów pracy wkalkulowano również skutki wzrostu zatrudnienia 11 opiekunów medycznych, między innymi w Oddziałach Chorób Wewnętrznych, Kardiologicznym, Neurologicznym, Chirurgii Urazowej i Ortopedii. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu ustalania minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami (Dz. U. z 2012, poz. 154, z późn. zm.), Szpital w

Inowrocławiu dokonał aktualizacji określonych norm. W związku z tym, że na rynku pracy występuje brak tej grupy zawodowej, Szpital w Inowrocławiu sukcesywnie zatrudnia opiekunów medycznych, co ma wpływ na normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych. Koszty stałe związane ze świadczeniem usług stanowią około 116,1 mln zł, tj. 77,8% kosztów ogółem. Do kosztów stałych zaliczane są przede wszystkim koszty pracy, które stanowią 63,0% (94,1 mln zł) kosztów ogółem.

Do kosztów stałych zaliczane są również koszty zużycia energii, gazu i wody. Koszty energii i gazu stanowią około 4,8 mln zł (3,2% kosztów ogółem).

Koszty odpisów amortyzacyjnych w 2018 roku powinny ukształtować się w wysokości 7,2 mln zł (4,8% kosztów ogółem). Na wysokość odpisów amortyzacyjnych mają wpływ zakupione w poprzednich latach i zaplanowane na 2018 rok zakupy środków trwałych finansowanych między innymi ze środków funduszy Unii Europejskiej, dotacji organu założycielskiego i środków własnych.

Koszty zmienne materiałowe i usług obcych na 2018 rok zostały ustalone z uwzględnieniem planowanego wykonania usług medycznych i wzrostu cen.

Zaplanowane zostały również pozostałe koszty operacyjne w wysokości 36,0 tys. zł i koszty finansowe w wysokości 538,4 tys. zł, w tym: odsetki od rat leasingowych przyjętego sprzętu medycznego i środków transportu medycznego (290,8 tys. zł).

Jest:

Lp.	Wyszczególnienie	2018			2017			Różnica 2018 do 2017 r.
		Koszty świadczenia usług	Podwyżki**	Ogółem	Koszty świadczenia usług	Podwyżki**	Ogółem	
	Ogółem	145 413,5	10 741,3	156 154,8	139 117,4	5 988,1	145 105,5	11 049,3
I	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>144 875,4</i>	<i>10 741,3</i>	<i>155 616,7</i>	<i>138 199,4</i>	<i>5 988,1</i>	<i>144 187,5</i>	<i>11 429,2</i>
1	Zużycie materiałów	31 137,0		31 137,0	28 713,7		28 713,7	2 423,3
2	Zużycie energii	4 573,3		4 573,3	4 506,7		4 506,7	66,6
3	Usługi obce	44 976,3	1 050,4	46 026,7	42 461,8	412,4	42 874,2	3 152,5
4	Podatki i opłaty	1 051,5		1 051,5	1 004,8		1 004,8	46,7
5	Wynagrodzenia	45 019,8	8 081,8	53 101,6	43 278,9	4 648,6	47 927,5	5 174,1
6	Świadczenia na rzecz pracownika	10 096,5	1 609,1	11 705,6	9 563,9	927,1	10 491,0	1 214,6
7	Amortyzacja	7 318,9		7 318,9	8 208,8		8 208,8	-889,9
8	Pozostałe koszty	702,1		702,1	560,8		560,8	141,3
9	Bierne rozliczenia kosztów			0,0	-100,0		-100,0	100,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>99,4</i>		<i>99,4</i>	<i>388,6</i>		<i>388,6</i>	<i>-289,2</i>
III	<i>Działalność finansowa</i>	<i>438,7</i>		<i>438,7</i>	<i>529,4</i>		<i>529,4</i>	<i>-90,7</i>

**koszty realizacji postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych

W 2018 roku na realizację zadań statutowych, Szpital w Inowrocławiu prognozuje ponieść koszty na poziomie 156 154,8 tys. zł. Zakładane koszty prowadzenia działalności leczniczej w 2018 roku są wyższe o 7,6% od planowanego wykonania kosztów na koniec 2017 roku.

Założone koszty działalności Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok uwzględniają między innymi koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach.

Koszty pracy w 2018 roku zostały zaplanowane na poziomie 99,3 mln zł i stanowią 63,6 % kosztów ogółem. Koszty pracy w 2018 roku są wyższe od takich kosztów w roku poprzednim o 9,9 mln zł. Na kształtowanie wyższych kosztów pracy w 2018 roku ma wpływ realizacja:

- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, dotyczącego wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych w wysokości 1 200 zł od 01.09.2017 roku do 31.08.2018 roku oraz Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018 roku w sprawie zmiany rozporządzenia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych, dotyczącego wzrostu wynagrodzenia zasadniczego od 1.09.2018 roku w wysokości 1 100 zł dla pielęgniarek i położnych; wzrost o 3 360,7 tys. zł.
- zmiany umowy NFZ na finansowanie świadczeń w zakresie RTM-Ratownictwo Medyczne, na podstawie porozumienia Ministra Zdrowia z Komitetem Protestacyjnym oraz Sekcją Krajową Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ Solidarność; wzrost o 423,2 tys. zł.
- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 lipca 2018 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej dotyczącego dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie od 1.07. do 31.12.2017 roku i 800 zł miesięcznie od 1.01. do 31.12.2018 roku dla ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie innym niż RTM-Ratownictwo Medyczne; wzrost o 706,7 tys. zł.
- Ustawy z dnia 5 lipca 2018 roku o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych dotyczącej między innymi podwyższenia

wynagrodzenia zasadniczego i dodatku stażowego dla lekarzy specjalistów w ramach umowy o pracę; wzrost o 262,6 tys. zł.

- Umowy z Ministerstwem Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) - Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 6 września 2018 r. w sprawie wysokości zasadniczego wynagrodzenia miesięcznego lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w ramach rezydentury obowiązujące od 1.07.2018 roku; wzrost o 982,2 tys. zł,
- Umowy z Urzędem Marszałkowskim województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu na refundację kosztów staży medycznych poddyplomowych lekarzy; wzrost o 102,8 tys. zł
- Podwyżkę od 1 lipca 2018 płacy zasadniczej dla pozostałego personelu nie objętego ustawowymi podwyżkami wynagrodzeń; wzrost o około 600,0 tys. zł,
- Sukcesywne zatrudnianie opiekunów medycznych, wzrost o około 780,0 tys. zł,
- Zmiany stawek dla lekarzy na świadczenia zdrowotne w ramach umów cywilnoprawnych; wzrost o około 1,7 mln zł (deficyt personelu lekarskiego powoduje, że lekarze dyktują warunki wynagradzania – nie spełnienie żądań może spowodować zagrożenie rozwiązania umowy, co jest bezpośrednio związane z brakiem możliwości zapewnienia ciągłości świadczeń usług medycznych przez Szpital).
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 11 września 2018 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2018 r. (Dz. U. z 2017 r. poz. 1747), które ma wpływ na umowy dotyczące usług porządkowych, usług gastronomicznych i ochrony obiektów, gdzie głównym składnikiem kosztu są wynagrodzenia - kwota około 542,3 tys. zł,
- realizacja ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. w sprawie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1473, z późn. zm.), podwyższenie wynagrodzenia od dnia 1 lipca 2019 roku; wzrost o 266,4 tys. zł.

Znaczącą pozycją w planowanych kosztach ogółem stanowią usługi obce, które bez umów cywilnoprawnych wynoszą 11,9 mln zł i dotyczą m.in. usług porządkowych, gastronomicznych, informatycznych, ochrony obiektów, napraw sprzętu i aparatury medycznej, nadzoru technicznego urządzeń medycznych i technicznych.

Koszty zużycia energii, gazu i wody stanowią około 4,6 mln zł (2,9% kosztów ogółem).

Koszty odpisów amortyzacyjnych w 2018 roku powinny ukształtować się w wysokości 7,3 mln zł (4,7% kosztów ogółem). Na wysokość odpisów amortyzacyjnych mają wpływ zakupione w poprzednich latach i zaplanowane na 2018 rok zakupy środków trwałych finansowanych między innymi ze środków funduszy Unii Europejskiej, dotacji organu założycielskiego i środków własnych.

Koszty zmienne materiałowe związane bezpośrednio z wykonywaniem świadczeń zdrowotnych na 2018 rok zostały ustalone z uwzględnieniem planowanego wykonania usług medycznych na poziomie około 32,2 mln zł i stanowią 20,6 % kosztów ogółem.

Zaplanowane zostały również pozostałe koszty operacyjne w wysokości 99,4 tys. zł i koszty finansowe w wysokości 438,7 tys. zł, w tym: odsetki od rat leasingowych przyjętego sprzętu medycznego i środków transportu medycznego (290,8 tys. zł).

Było:

4. WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy brutto

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica 2018 do 2017 r.
	Ogółem	-3 712,4	-4 715,0	1 002,6
1	Działalność operacyjna	-6 714,6	-7 002,4	287,8
2	Pozostała działalność operacyjna	3 535,6	2 805,5	730,1
3	Działalność finansowa	-533,4	-518,1	-15,3

Na podstawie oszacowanych w planie finansowym na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu przychodów na kwotę 145 590,0 tys. zł i kosztów w wysokości 149 302,4 tys. zł wynik finansowy wskazuje stratę brutto w wysokości 3 712,4 tys. zł. Zapłata podatku dochodowego planowana jest w wysokości 90,0 tys. zł.

W nawiązaniu do art. 59 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. Nr 1638 z późn. zm.) „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9

miesiące od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Jak wynika z danych w tabeli poniżej suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu jest dodatnia i może wynieść za 2018 rok 3 435,9 tys. zł.

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2017	Różnica 2018 do 2017 r.
	Suma straty netto i amortyzacji	3 435,9	3 396,3	39,6
1	Wynik finansowy netto	-3 802,4	-4 812,5	1 010,1
a	Wynik finansowy brutto	-3 712,4	-4 715,0	1 002,6
b	Podatek dochodowy	90,0	97,5	-7,5
2	Amortyzacja	7 238,3	8 208,8	-970,5

W raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Inowrocławiu za 2016 rok sporządzonym na 31.05.2017 roku w punkcie 4.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2017-2019 wynik finansowy brutto na 2018 rok został ustalony na poziomie (-) 3 756,4 tys. zł.

Tabela niżej zestawia wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie i wynikający z planu finansowego

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej		Plan finansowy na 2018 rok	
		2018	2017	2018	2017
	Ogółem	-3 756,4	-4 019,8	-3 712,4	-4 715,0
1	Działalność operacyjna	-6 134,1	-6 397,5	-6 714,6	-7 002,4
2	Pozostała działalność operacyjna	2 642,7	2 642,7	3 535,6	2 805,5
3	Działalność finansowa	-265,0	-265,0	-533,4	-518,1

Oszacowany w planie finansowym na 2018 rok wynik finansowy w wysokości (-) 3 712,4 tys. zł i prognozowany na koniec 2017 roku (-) 4 715,0 tys. zł jest na podobnym poziomie jaki był wyliczony w Raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala za 2016 rok. Oznacza to, że Szpital nie ma możliwości pozyskać wyższych przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedynie zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala.

Jest:

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	-5 338,4	-4 715,0	-623,4
1	Działalność operacyjna	-6 885,4	-7 002,5	117,1
2	Pozostała działalność operacyjna	1 971,7	2 805,6	-833,9
3	Działalność finansowa	-424,7	-518,1	93,4

Na podstawie oszacowanych w planie finansowym na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu przychodów na kwotę 150 816,4 tys. zł i kosztów w wysokości 156 154,8 tys. zł wynik finansowy wskazuje stratę brutto w wysokości 5 338,4 tys. zł. Szpital może uzyskać stratę podatkową, dlatego nie planuje się podatku dochodowego.

W nawiązaniu do art. 59 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Jak wynika z danych w tabeli poniżej suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu jest dodatnia i może wynieść za 2018 rok 1 980,5 tys. zł.

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Suma straty netto i amortyzacji	1 980,5	3 396,3	-1 415,8
1	Wynik finansowy netto	-5 338,4	-4 812,5	-525,9
a	Wynik finansowy brutto	-5 338,4	-4 715,0	-623,4
b	Podatek dochodowy		97,5	-97,5
2	Amortyzacja	7 318,9	8 208,8	-889,9

W raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Inowrocławiu za 2016 rok sporządzonym na 31.05.2017 roku w punkcie 4.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2017-2019 wynik finansowy brutto na 2018 rok został ustalony na poziomie (-) 3 756,4 tys. zł.

Tabela niżej zestawia wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie i wynikający z planu finansowego:

Lp.	Wyszczególnienie	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej		Plan finansowy na 2018 rok	
		2018	2017	2018	2017
	Ogółem	-3 756,4	-4 019,8	-5 338,4	-4 715,0
1	Działalność operacyjna	-6 134,1	-6 397,5	-6 885,4	-7 002,4
2	Pozostała działalność operacyjna	2 642,7	2 642,7	1 971,7	2 805,5
3	Działalność finansowa	-265,0	-265,0	-424,7	-518,1

Oszacowany w planie finansowym na 2018 rok wynik finansowy jest na poziomie (-)5 338,4 tys. zł, natomiast prognozowany na koniec 2017 roku (-)4 715,0 tys. zł.

Oznacza to, że Szpital nie ma możliwości pozyskać wyższych przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedyne zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala.

Było:

5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Plan inwestycyjny na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń. Został oszacowany na kwotę 10 978,4 tys. zł, w tym z dotacji funduszy UE 2 999,6 tys. zł. Pozostała kwota finansowania (7 978,8 tys. zł) powinna być zabezpieczona ze środków własnych Szpitala.

Płatnik, tj. NFZ w swojej wycenie świadczeń nie uwzględnia inwestycji, a tylko zapłatę za wykonaną procedurę. Dlatego prezentowany plan inwestycyjny nie znajduje pokrycia w posiadanych przez Szpital środkach finansowych. Szpital w Inowrocławiu szacuje, że może sfinansować z własnych środków udział własny w aplikowanym projekcie unijnym 3 084,0 tys. zł. prace w zakresie infrastruktury technicznej (350,0 tys. zł), częściowo sprzęt i aparaturę medyczną oraz sprzęt komputerowy zakupiony w trybie interwencyjnym. Pozostałe inwestycje będą mogły być zrealizowane w przypadku pozyskania dodatkowych zewnętrznych źródeł finansowania w wysokości od 3 do 4 mln zł.

W planie inwestycyjnym uwzględniono najpilniejsze prace i zakupy w zakresie infrastruktury technicznej, tj.:

- Wybudowanie placu utwardzonego pod miejsca parkingowe (w tym dokumentacja techniczna) 50,0 tys. zł, jest pilna potrzeba pozyskania powierzchni na zwiększenie miejsc parkingowych (obecnie na terenie wewnętrznym i zewnętrznym Szpitala jest mniej niż 400 miejsc parkingowych, a potrzeby znacznie większe)
- Wymiana poziomów instalacji wodociągowych 100,0 tys. zł - z uwagi na bardzo zły stan techniczny instalacji wodociągowych (korozja, powstawanie osadów), zachodzi potrzeba wymiany poziomów instalacji wodociągowych. Następnym etapem powinna być wymiana pionów instalacji wodociągowych

oraz zakupy środków trwałych, przede wszystkim sprzętu i aparatury medycznej, tj.:

- Zrealizowanie projektu pn.: „Poprawa jakości świadczeń opieki zdrowotnej i bezpieczeństwa pacjentów Szpitala Wielospecjalistycznego im dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu poprzez dostosowanie infrastruktury na potrzeby Poradni Onkologicznej, Poradni Chirurgii Onkologicznej, Poradni Hematologicznej oraz doposażenie w wyroby medyczne i inny sprzęt powyższych poradni i innych komórek organizacyjnych” z funduszy Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020; wartość projektu ustalono na kwotę 6 084,0 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE to kwota 2 999,6 tys. zł.
- Tomograf komputerowy o szacunkowej wartości 1 600,0 tys. zł z przeznaczeniem do Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Obecnie Szpital w Inowrocławiu posiada tomograf zakupiony w 2009 roku. Na tym aparacie wykonywane są badania przez całą dobę dla pacjentów z oddziałów szpitalnych, ambulatoryjnych i Szpitalnego Oddziału Ratunkowego (dziennie od 30 do 50 badań). Ponieważ jest to jedyne urządzenie tego typu w promieniu kilkudziesięciu kilometrów, w przypadku przestoju spowodowanych awariami lub modernizacjami, konieczne jest transportowanie pacjentów z nagłymi przypadkami do placówek w Bydgoszczy lub Toruniu. Drugi aparat TK pozwoli poprawić dostępność do badań tomografii komputerowej, w szczególności dla pacjentów SOR, rozłożyć obciążenie, w szczególności w porach szczytowego zapotrzebowania na badania, oraz zmniejszyć zużycie obecnie posiadanego tomografu,

wydłużając okres jego eksploatacji. Jak również brak konieczności (w przypadku przestojów aparatu) przewożenia pacjentów w nagłych przypadkach do odległych ośrodków, co zmniejszy ryzyko wystąpienia powikłań spowodowanych opóźnieniem diagnostyki oraz wielokilometrowym transportem.

W związku z zakupem drugiego tomografu komputerowego konieczne jest wykonanie adaptacji pomieszczeń (200,0 tys. zł), co umożliwi dostosowanie miejsca do obowiązujących przepisów z zakresu wymagań co do pracowni tomograficznych.

- Myjnia dezynfektor 170,0 tys. zł z przeznaczeniem dla Centralnej Sterylizatorni.
- Defibrylatory 4 szt. (140,0 tys. zł) z przeznaczeniem 2 szt. dla specjalistycznych środków transportu sanitarnego Zespołów Ratownictwa Medycznego i 2 szt. dla oddziałów szpitalnych.
- Wieża laparoskopowa 500,0 tys. zł z przeznaczeniem do Bloku Operacyjnego.
- Stół operacyjny 100,0 tys. zł z przeznaczeniem do Sali zabiegowej w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym na odcinku ginekologii.
- Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji 250,0 tys. zł z przeznaczeniem do Oddziału Okulistycznego.
- Pralnicowirówka wolnostojąca o ładowności powyżej 18 kg (30,0 tys. zł), Prasownica nieckowa (20,0 tys. zł), z przeznaczeniem do Działu Pralni i Dezynfekcji.
- Wykup 1 samochodu stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego 34,4 tys. zł, po zakończeniu umowy na leasing operacyjny Szpital planuje wykupić 1 samochód transportu sanitarnego w miejsce wyeksploatowanych własnych pojazdów.
- Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym na kwotę około 1 500,0 tys. zł. W kwocie tej zaplanowano realizację przedsięwzięć ujętych w Programie dostosowania Szpitala do wymagań określonych w przepisach rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz. U. poz. 739), takich jak: wyposażenie Oddziału Dziecięcego w izolatkę i wyposażenie izolatki we właściwe instalacje (w terminie do 31 marca 2018 roku - 20,0 tys. zł) oraz zamontowanie i podłączenie wentylatora wyciągowego w brudowniku oraz zamontowanie dezynfektora w brudowniku w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii (w terminie do 30 czerwca 2018 roku - 25,0 tys. zł).
- Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego na kwotę około 200,0 tys. zł.

Ponadto, Szpital w Inowrocławiu planuje zakupić w ramach leasingu 14 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego o łącznej wartości 3 300,0 tys. zł z przeznaczeniem do użytkowania w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, zostanie sfinansowany ze środków własnych w okresie trzech lat.

Przedstawione ceny są cenami szacunkowymi.

Zakup ww. środków trwałych ma na celu zakup nowego lub wymianę wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej i przyczyni się do utrzymania obowiązującego standardu w zakresie wyposażenia komórek organizacyjnych Szpitala w Inowrocławiu w sprzęt medyczny i aparaturę medyczną oraz poprawę jakości i bezpieczeństwa udzielanych świadczeń medycznych.

Realizacja planowanych zakupów środków trwałych uzależniona będzie od terminowego pozyskania środków na dofinansowanie z obcych źródeł, przede wszystkim dotacji z Powiatu Inowrocławskiego i ościennych gmin, Funduszy Unii Europejskiej oraz możliwości zaangażowania środków finansowych własnych.

Szczegółowy wykaz planowanych zakupów środków trwałych zawiera Załącznik 1.

Jest:

Plan inwestycyjny na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń. Został oszacowany na kwotę 20 447,3 tys. zł, w tym z dotacji funduszy UE 4 846,5 tys. zł, z dotacji z Powiatu Inowrocławskiego 1 500,0 tys. zł i leasingu 7 486,0 tys. zł. Pozostała kwota finansowania (6 614,8 tys. zł) powinna być zabezpieczona ze środków własnych Szpitala.

Płatnik, tj. NFZ w swojej wycenie świadczeń nie uwzględnia inwestycji, a tylko zapłatę za wykonaną procedurę. Dlatego prezentowany plan inwestycyjny nie znajduje pokrycia w posiadanych przez Szpital środkach finansowych. Szpital w Inowrocławiu szacuje, że może sfinansować z własnych środków udział własny w aplikowanym projekcie unijnym 3 084,0 tys. zł, prace w zakresie infrastruktury technicznej (150,0 tys. zł), częściowo sprzęt i aparaturę medyczną oraz sprzęt komputerowy zakupiony

w trybie interwencyjnym. Pozostałe inwestycje będą mogły być zrealizowane w przypadku pozyskania dodatkowych zewnętrznych źródeł finansowania w wysokości około 15 mln zł.

W planie inwestycyjnym uwzględniono najpilniejsze prace i zakupy w zakresie infrastruktury technicznej, tj.:

- Wybudowanie placu utwardzonego pod miejsca parkingowe (w tym dokumentacja techniczna) 50,0 tys. zł, jest pilna potrzeba pozyskania powierzchni na zwiększenie miejsc parkingowych (obecnie na terenie wewnętrznym i zewnętrznym Szpitala jest mniej niż 400 miejsc parkingowych, a potrzeby znacznie większe)
- Wymiana poziomów instalacji wodociągowych 100,0 tys. zł - z uwagi na bardzo zły stan techniczny instalacji wodociągowych (korozja, powstawanie osadów), zachodzi potrzeba wymiany poziomów instalacji wodociągowych. Następnym etapem powinna być wymiana pionów instalacji wodociągowych

oraz zakupy środków trwałych, przede wszystkim sprzętu i aparatury medycznej, tj.:

- Zrealizowanie projektu pn.: „Poprawa jakości świadczeń opieki zdrowotnej i bezpieczeństwa pacjentów Szpitala Wielospecjalistycznego im dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu poprzez dostosowanie infrastruktury na potrzeby Poradni Onkologicznej, Poradni Chirurgii Onkologicznej, Poradni Hematologicznej oraz doposażenie w wyroby medyczne i inny sprzęt powyższych poradni i innych komórek organizacyjnych” z funduszy Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020; wartość projektu ustalono na kwotę 6 084,0 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE to kwota 2 999,6 tys. zł,
- Rezonans magnetyczny (aparat i adaptacja pomieszczeń) o wartości 5 386,0 tys. zł, z przeznaczeniem dla Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Szpital planuje sfinansować zakup z przyznanej dotacji z Powiatu Inowrocławskiego w wysokości 1 500,0 tys. zł i leasingu w wysokości 3 886,0 tys. zł w spłacie w okresie pięciu lat.
- Myjnia dezynfektor 170,0 tys. zł z przeznaczeniem dla Centralnej Sterylizatorni,
- Defibrylatory 4 szt. (140,0 tys. zł) z przeznaczeniem 2 szt. dla specjalistycznych środków transportu sanitarnego Zespołów Ratownictwa Medycznego i 2 szt. dla oddziałów szpitalnych,
- Wieża laparoskopowa 500,0 tys. zł z przeznaczeniem do Bloku Operacyjnego,
- Stół operacyjny 100,0 tys. zł z przeznaczeniem do Sali zabiegowej w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym na odcinku ginekologii,
- Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji 250,0 tys. zł z przeznaczeniem do Oddziału Okulistycznego,
- Pralnicowirówka wolnostojąca o ładowności powyżej 18 kg (30,0 tys. zł), Prasownica nieckowa (20,0 tys. zł), z przeznaczeniem do Działu Pralni i Dezynfekcji,
- Wykup 1 samochodu stanowiącego specjalistyczny środek transportu sanitarnego 34,4 tys. zł, po zakończeniu umowy na leasing operacyjny Szpital planuje wykupić 1 samochód transportu sanitarnego w miejsce wyeksploatowanych własnych pojazdów,
- Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym na kwotę około 1 500,0 tys. zł. W kwocie tej zaplanowano realizację przedsięwzięć ujętych w Programie dostosowania Szpitala do wymagań określonych w przepisach rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz. U. poz. 739), takich jak: wyposażenie Oddziału Dziecięcego w izolatkę i wyposażenie izolatki we właściwe instalacje (w terminie do 31 marca 2018 roku - 20,0 tys. zł) oraz zamontowanie i podłączenie wentylatora wyciągowego w brudowniku oraz zamontowanie dezynfektora w brudowniku w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii (w terminie do 30 czerwca 2018 roku - 25,0 tys. zł).
- „Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap” – projekt realizowany będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 i dotyczy zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentacji medycznej, Koszt projektu wynosi 2 172,8 tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 1 846,9 tys. zł. Realizacja projektu jest ustalona na II półrocze 2018 roku,
- Dostawa i montaż urządzeń do pośmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny)” – z uwagi na brakujące miejsca do przechowywania zwłok i określone

wymagania przez Państwowy Wojewódzki Inspektorat Sanitarny w Bydgoszczy niezbędne jest pilne wyposażenie przechowalni zwłok umiejscowionej w Zakładzie Anatomii Patologicznej w komory chłodnicze do przechowywania dwunastu ciał. Szacunkowy koszt 110,1 tys. zł.

- Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego na kwotę około 200,0 tys. zł.

Ponadto, Szpital w Inowrocławiu planuje zakupić w ramach leasingu 14 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego o łącznej wartości 3 600,0 tys. zł z przeznaczeniem do użytkowania w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, zostanie sfinansowany ze środków własnych w okresie trzech lat.

Przedstawione ceny są cenami szacunkowymi.

Zakup ww. środków trwałych ma na celu zakup nowego lub wymianę wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej i przyczyni się do utrzymania obowiązującego standardu w zakresie wyposażenia komórek organizacyjnych Szpitala w Inowrocławiu w sprzęt medyczny i aparaturę medyczną oraz poprawę jakości i bezpieczeństwa udzielanych świadczeń medycznych.

Realizacja planowanych zakupów środków trwałych uzależniona będzie od terminowego pozyskania środków na dofinansowanie z obcych źródeł, przede wszystkim dotacji z Powiatu Inowrocławskiego i ościennych gmin, Funduszy Unii Europejskiej oraz możliwości zaangażowania środków finansowych własnych.

Szczegółowy wykaz planowanych zakupów środków trwałych zawiera Załącznik 1.

Było:

6. BILANS

Bilans (wersja uproszczona)

AKTYWA	Stan na 31.12.		PASywa	Stan na 31.12.	
	2018	2017		2018	2017
A. Aktywa trwałe	46 969	46 899	A. Kapitał (fundusz) własny	10 772	14 574
I. Wartości niematerialne i prawne	258	250	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	39 606	39 606
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 711	46 649	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
B. Aktywa obrotowe	17 651	17 050	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I. Zapasy	2 588	2 500	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-25 032	-20 227
II. Należności krótkoterminowe	14 183	13 700	VIII. Zysk (strata) netto	-3 802	-4 805
III. Inwestycje krótkoterminowe	787	760	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	93	90	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 848	49 375
			I. Rezerwy na zobowiązania	6 201	5 990
			II. Zobowiązania długoterminowe	2 278	2 200
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 393	27 685
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 976	13 500
Aktywa razem	64 620	63 949	Pasywa razem	64 620	63 949

Plan bilansu Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok zamyka się sumą bilansową w wysokości 64,6 mln zł. Aktywa trwałe mogą ukształtować się w wysokości 46,1 mln zł. Należności krótkoterminowe mogą wynosić 14 183,0 tys. zł, a stan gotówki na rachunku bankowym 787,0 tys. zł. Kapitał podstawowy został zaplanowany na poziomie 2017 roku, tj. 39,6 mln zł. Zobowiązania długoterminowe w wysokości 2,3 mln zł dotyczą leasingu angiografu, mammografu, aparatu rtg, specjalistycznych środków transportu sanitarnego, centrali telefonicznej. Zobowiązania krótkoterminowe mogą ukształtować się na poziomie 31,4 mln zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów w 2018 roku stanowią kwotę planowaną w wysokości 14 mln zł

Wybrane wskaźniki ekonomiczne

Wyszczególnienie		2018	2017
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	83,3	77,2
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,56	0,62
Wskaźnik udział kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	16,7	22,8

Wskaźnik zadłużenia wg art. 71 ustawy o działalności leczniczej

Wyszczególnienie		2018	2017
Suma zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych pomniejszona o inwestycje krótkoterminowe do sumy przychodów		0,23	0,21

Jest:

(w tys. zł)

AKTYWA	Plan po zmianach		PASywa	Plan po zmianach	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe	46 899	53 274	A. Kapitał (fundusz) własny	14 574	9 519
I. Wartości niematerialne i prawne	250	258	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	39 606	39 606
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 649	53 016	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
B. Aktywa obrotowe	17 050	18 276	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
I. Zapasy	2 500	3 000	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 227	-24 651
II. Należności krótkoterminowe	13 700	14 183	VIII. Zysk (strata) netto	-4 805	-5 436
III. Inwestycje krótkoterminowe	760	1 000	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90	93	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 375	62 031
			I. Rezerwy na zobowiązania	5 990	6 201
			II. Zobowiązania długoterminowe	2 200	6 400
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 685	33 454
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 500	15 976
Aktywa razem	63 949	71 550	Pasywa razem	63 949	71 550

Plan bilansu Szpitala w Inowrocławiu na koniec 2018 rok zamyka się sumą bilansową w wysokości 71,6 mln zł. Dane do bilansu na początek 2018 roku zostały oszacowane na podstawie danych finansowych za 11 miesięcy 2017 roku i przewidywanego wykonania na koniec 2018 roku. Przewidywany stan należności może ukształtować się na początek 2018 roku 13 700 tys. zł, na koniec 2018 roku 14 183 tys. zł. Prognozowany stan środków pieniężnych (inwestycje krótkoterminowe) może być na koniec 2018 roku na poziomie 1 000, 0 tys. zł. Kapitał własny na koniec roku może być na poziomie 9 519 tys. zł. Na obniżenie wartości kapitału własnego bezpośredni wpływ ma od kilku lat ujemny wynik finansowy, który wynosi (-) 30 087 tys. zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania mogą ukształtować się na koniec 2018 roku w wysokości 62 031 tys. zł, w tym zobowiązania długoterminowe w wysokości 6 400 tys. zł, które dotyczą leasingu specjalistycznych środków transportu sanitarnego, aparatu rtg, mammografu, rezonansu magnetycznego.

Wybrane wskaźniki ekonomiczne

Wyszczególnienie		początek roku	koniec roku
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	77,2	86,7
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,62	0,55
Wskaźnik udziału kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	22,8	13,3

Stosownie do brzmienia art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, z późn. zm.) nadzór nad podmiotem leczniczym nie będącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.

W związku z powyższym, Szpital przedstawia Powiatowi Inowrocławskiemu informację o zmianach w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018.

Przedmiotowe zmiany w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018 zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu Uchwałą Nr II/VII/2019 z dnia 22 lutego 2019 r. Uchwała stanowi załącznik do niniejszego wniosku.

Mając na uwadze powyższe wniosek niniejszy jest konieczny. Proszę o pozytywne rozpatrzenie wniosku.

Kierownik
Lecznictwa Specjalistycznego
lek. Mariusz Włodarczak

Załączniki (2/2):

- 1) Plan Finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018 (1 egz.)
- 2) Uchwała Nr II/VII/2019 Rady Społecznej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu z dnia 22 lutego 2019 r. w sprawie zaopiniowania zmian w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu na rok 2018

Plan finansowy

Szpitala Wielospecjalistycznego

im. dr. Ludwika Błazka w Inowrocławiu

na 2018 rok

Stan na 20 grudnia 2018 r.

1. WPROWADZENIE

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1638, z późn.zm.),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 1938, z późn.zm.);
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077),

oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, ze zmianami: Uchwałą Nr XXXIX/395/2014 z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XLVI/475/2014 z dnia 31 października 2014 r., Uchwałą Nr IX/74/2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r. oraz Uchwałą Nr XXXIV/285/2017 z dnia 22 grudnia 2017 r.).

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje powiat inowrocławski. Szpital w Inowrocławiu może świadczyć usługi na rzecz obywateli Rzeczypospolitej Polskiej zamieszkałych poza obszarem powiatu inowrocławskiego, jak również na rzecz cudzoziemców, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów.

Celem Szpitala w Inowrocławiu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów prawa nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Szpital jest uprawniony do udzielania świadczeń zdrowotnych również innym niż wyżej wymienionym osobom za odpłatnością (wysokość opłat ustala Dyrektor Szpitala w Inowrocławiu).

Zasadą naczelną jest, że żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do podmiotu leczniczego potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia.

Do zadań Szpitala w Inowrocławiu należy:

- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych świadczeń szpitalnych**, także z zamiarem zakończenia ich udzielania w okresie nieprzekraczającym 24 godzin, w zakresie specjalności posiadanych oddziałów szpitalnych (w tym: szpitalnego oddziału ratunkowego, stacji dializ) oraz innych komórek opieki szpitalnej, takich jak: izby przyjęć, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- udzielanie **stacjonarnych i całodobowych lub całodziennych świadczeń innych niż szpitalne**, w zakresie specjalności oddziału opieki paliatywnej (opieka paliatywno-hospicyjna i opieka długoterminowa);
- udzielanie **ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych** obejmujących:
 - świadczenia specjalistycznej opieki zdrowotnej, w tym badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego, w zakresie specjalności posiadanych poradni specjalistycznych i pracowni diagnostycznych (w tym: szkoły rodzenia, pracowni audiometrycznej), poradni medycyny pracy oraz zespołu wyjazdowego opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowego;
 - świadczenia rehabilitacji leczniczej w zakresie specjalności posiadanej pracowni rehabilitacji (fizjoterapia),
 - świadczenia pomocy doraźnej i ratownictwa medycznego naziemnego z zakresu zespołów ratownictwa medycznego (podstawowych i specjalistycznych),
 - świadczenia podstawowej opieki zdrowotnej z zakresu nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej (świadczenia w poradni nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska);

- wykonywanie świadczeń z zakresu sprawowania opieki zdrowotnej, psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym w warunkach domowych (świadczenia w zespole domowej opieki paliatywnej/hospicjum domowym);
- wykonywanie badań diagnostycznych oraz zabiegów w warunkach stacjonarnych lub ambulatoryjnych z zakresu specjalności posiadanych pracowni diagnostycznych i zabiegowych (z zakresu: diagnostyki laboratoryjnej; diagnostyki mikrobiologicznej; diagnostyki serologicznej oraz krwiolecznictwa/banku krwi; diagnostyki patomorfologicznej, w tym z zakresu: cytologii, histopatologii i technik specjalnych; radiologii i diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu: ultrasonografii, tomografii komputerowej, laseroterapii i laserowej tomografii komputerowej OCT oraz angiografii fluoresceinowej w okulistyce, rentgenodiagnostyki ogólnej, mammografii, densytometrii, angiografii, echokardiografii, radiologii zabiegowej, hemodynamiki; elektrofizjologii, w tym z zakresu: elektrokardiografii, elektrokardiografii typu Holter, badań ciśnienia krwi typu Holter, badań wysiłkowych serca, elektroencefalografii, badań wywołanych potencjałów, elektromiografii; elektrofizjologii i stymulacji serca, w tym z zakresu: diagnostyki inwazyjnej zaburzeń rytmu serca, ablacji zaburzeń rytmu serca, wszczepiania rozruszników/stymulatorów, kardiowerterów-defibrylatorów serca, kontroli urządzeń wszczepialnych serca; endoskopii; urodynamiki; badań słuchu);
- wykonywanie świadczeń z zakresu transportu medycznego (transport pacjentów specjalistyczny, w tym: do i ze szpitala, stanowiący udzielanie świadczeń zdrowotnych) oraz z zakresu transportu sanitarnego (przewóz osób, w tym: transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej, inny transport sanitarny na zlecenie, oraz przewóz materiałów biologicznych i innych materiałów wykorzystywanych do udzielania świadczeń zdrowotnych) – w specjalistycznym środku transportu lądowego;
- wykonywanie programów zdrowotnych (w tym: terapeutycznych, profilaktycznych) i promocji zdrowia;
- uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodów medycznych i kształceniu osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa;
- uczestniczenie w prowadzeniu badań klinicznych produktów leczniczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia na zasadach określonych w obowiązujących w tym zakresie przepisach prawa.

Ponadto Szpital w Inowrocławiu realizuje zadania obronne wynikające z obowiązujących przepisów prawa i poleceń wydawanych przez właściwe organy w zakresie spraw obronnych i ochrony ludności, w tym zadania obrony cywilnej na podstawie przepisów regulujących powszechny obowiązek obrony Rzeczypospolitej Polskiej. Szpital wykonuje określone w obowiązujących przepisach prawa zadania związane z potrzebami obronnymi państwa oraz gotowości do działania w sytuacjach kryzysowych i stanach nadzwyczajnych.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi działalność za pomocą wskazanych w Statucie zakładów leczniczych:

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Przychodnia Przyszpitalna, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, pod adresem: ul. Toruńska 32, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Rehabilitacji Leczniczej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław;
- Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Powyższe zakłady lecznicze stanowią jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządza się dla nich odrębnych bilansów.

Strukturę organizacyjną Szpitala w Inowrocławiu stanowią jednostki i komórki organizacyjne poszczególnych zakładów leczniczych wyodrębnione w Regulaminie Organizacyjnym Szpitala w Inowrocławiu, w tym jednostki organizacyjne:

- Szpital (wielospecjalistyczny) wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: oddziały szpitalne (w tym: szpitalny oddział ratunkowy, stacja dializ), izba przyjęć, izba przyjęć położniczo-ginekologiczna, blok operacyjny, apteka szpitalna;
- Stacjonarna Opieka Paliatywno-Hospicyjna wraz z komórką organizacyjną, taką jak: oddział opieki paliatywnej;
- Poradnie Specjalistyczne (wielospecjalistyczne) wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: poradnie specjalistyczne (w tym: szkoła rodzenia zintegrowana z poradnią prolaktacyjną, pracownia audiometryczna w strukturze poradni laryngologicznej), zespół wyjazdowy opieki paliatywnej domowej/hospicjum domowe);
- Poradnie Medycyny Pracy wraz z komórkami organizacyjnymi, takim jak: poradnia medycyny pracy, poradnia pracownicza;

- **Pomoc Doraźna i Transport Medyczny** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **poradnia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, zespół wyjazdowy ogólny** (w tym: wyjazdowa pomoc lekarska i pielęgniarska w ramach nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej), **zespół transportu medycznego** (w tym: zespół transportu medycznego specjalistyczny, zespoły transportu sanitarnego), **dyspozytornia medyczna – zakładowa**;
- **Zespoły Ratownictwa Medycznego** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **zespoły ratownictwa medycznego - podstawowe i specjalistyczny**;
- **Pracownia Rehabilitacji** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **pracownia fizjoterapii**;
- **Centralne Laboratorium Analityczne** wraz z komórką organizacyjną, taką jak **centralne laboratorium analityczne**;
- **Zakład Mikrobiologii Lekarskiej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład mikrobiologii lekarskiej**;
- **Zakład Anatomii Patologicznej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład anatomii patologicznej**;
- **Bank Krwi z Pracownią Serologiczną** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **bank krwi, pracownia serologiczna**;
- **Zakład Diagnostyki Obrazowej** wraz z komórką organizacyjną, taką jak: **zakład diagnostyki obrazowej** (w tym: pracownia rentgenodiagnostyki ogólnej [RTG], pracownia mammograficzna, pracownia ultrasonograficzna [USG], pracownia tomografii komputerowej [TK], pracownia densytometrii);
- **Pracownie Endoskopowe** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia endoskopii gastroenterologicznej, pracownia bronchoskopii**;
- **Pracownie Elektrofizjologiczne** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia elektrodagnostyki (EKG), pracownia elektrodagnostyki (EEG, WP, EMG), pracownia elektrofizjologii i stymulacji serca**;
- **Pracownie Diagnostyczno-Zabiegowe w Kardiologii** wraz z komórkami organizacyjnymi, takimi jak: **pracownia echokardiograficzna, pracownia hemodynamiki**.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług w zakresie gospodarowania odpadami;
- sprzedaży miejsc pobytu dla opiekunów osób hospitalizowanych;
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej,
- usług kserograficznych, bindowania i laminowania dokumentów,
- usług medycznego zabezpieczenia imprez.

Szpital w Inowrocławiu pokrywa koszty działalności i reguluje zobowiązania w ramach posiadanych środków z uzyskiwanych przychodów. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu określa przewidywane:

- przychody z prowadzonej działalności,
- dotacje,
- koszty, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- środki na wydatki majątkowe,
- stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku,
- stan środków pieniężnych na początek i koniec roku,

przez co wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok uwzględnia również dane finansowe zawarte w:

- Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala za 2016 rok, sporządzonym na 31.05.2017 roku,
- Programie naprawczym Szpitala sporządzonym na 18.09.2017 roku.

Obowiązek sporządzenia ww. dokumentów wynika z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638), który zobowiązuje kierownika do sporządzenia i przekazania podmiotowi tworzącemu raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej zakładu w terminie do 31 maja każdego roku i z art. 59. ust. 4 ww. ustawy, który mówi, że na kierownika szpitala, w którym wystąpi strata, ciąży obowiązek przygotowania programu naprawczego w terminie 3 miesiące od upływu terminu do zatwierdzania sprawozdania finansowego.

2. PRZYCHODY

Na podstawie art. 55 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, Szpital w Inowrocławiu może uzyskiwać środki finansowe:

- z odpłatnej działalności leczniczej;
- z wydzielonej pozostałej działalności gospodarczej, przewidzianej w Statucie;
- z odsetek od lokat;
- z darowizn, zapisów, spadków oraz ofiarności publicznej, także z zagranicy;
- z dotacji budżetowych przeznaczonych na:
 - realizację zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej, programów zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego oraz wykonanie innych inwestycji koniecznych do realizacji tych zadań,
 - remonty,
 - inne niż wyżej wskazane inwestycje, w tym zakup aparatury i sprzętu medycznego.
- realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), lub innych niż wymienione środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na zasadach określonych w odrębnych przepisach.
- cele określone w odrębnych przepisach oraz umowach międzynarodowych,
- realizację programów wieloletnich,
- pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne;
- na realizację innych zadań określonych odrębnymi przepisami (na realizację programów zdrowotnych organizowanych przez NFZ, na cele związane z obronnością kraju, w sytuacjach kryzysowych, stanach nadzwyczajnych, związanych z epidemią chorób zakaźnych, itp.);
- na pokrycie straty netto.

Podstawowym źródłem finansowania świadczeń zdrowotnych udzielanych przez Szpital w Inowrocławiu jest Narodowy Fundusz Zdrowia.

Stosownie do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 czerwca 2017 roku w sprawie określenia szczegółowych kryteriów kwalifikacji świadczeniodawców do poszczególnych poziomów systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1163), Szpital w Inowrocławiu został zakwalifikowany do poziomu szpitali II stopnia. Szpital gwarantuje ciągłość i kompleksowość udzielanych świadczeń oraz wykonywanie świadczeń o znacznym poziomie skomplikowania, tj. udzielania rodzajów świadczeń opieki zdrowotnej oraz realizowania profili w ramach posiadanych oddziałów i poradni.

Stosownie do art. 2 ust. 4 ustawy z dnia 23 marca 2017 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 844), Szpital w Inowrocławiu został ujęty w wykazie świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej. Świadczenia wykonywane przez Szpital mają być finansowane w 2018 roku i latach następnych w ramach wyżej wymienionego systemu (dalej: system zabezpieczenia).

Finansowanie świadczeń w systemie zabezpieczeń oparte jest:

- na finansowaniu ryczałtowym (uwzględniającym odpowiednie wskaźniki dotyczące struktury udzielanych świadczeń) obejmującym łącznie wszystkie profile, rodzaje i zakresy, w ramach których świadczeniodawca udziela świadczeń w systemie zabezpieczenia (np. łącznie ambulatoryjne leczenie specjalistyczne - porady specjalistyczne, zabiegowe, pierwszorazowe i leczenie szpitalne – hospitalizacje nie uwzględnione poza ryczałtem),
- na finansowaniu świadczeń tych, które zostały wyłączone z ryczałtu i dotyczą:
 - zakresu świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (badania endoskopowe przewodu pokarmowego [gastroskopia, kolonoskopia], tomografia komputerowa),
 - świadczeń diagnostyki i leczenia onkologicznego – pakiet onkologiczny, specjalistyczne poradnie ambulatoryjne w zakresie (endokrynologii, gastroenterologii, nefrologii, dermatologii i wenerologii, neurologii, gruźlicy i chorób płuc, położnictwa i ginekologii, chirurgii ogólnej, dziecięcej i onkologicznej, okulistyki, otolaryngologii, urologii),
 - świadczeń diagnostyki i leczenia onkologicznego – pakiet onkologiczny, oddziały szpitalne w zakresie (chirurgii ogólnej, urologii),
 - świadczeń diagnostyki i leczenia onkologicznego - poza pakietem onkologicznym, specjalistyczne poradnie ambulatoryjne w zakresie (endokrynologii, gastroenterologii, dermatologii i wenerologii, neurologii, gruźlicy i chorób płuc, położnictwa i ginekologii, chirurgii ogólnej i onkologicznej, okulistyki, otolaryngologii, urologii),
 - świadczeń diagnostyki i leczenia onkologicznego - poza pakietem onkologicznym, oddziały szpitalne w zakresie (chirurgii ogólnej, urologii),
 - zakresu świadczeń finansowanego odrębnie (poza diagnostyką i leczeniem onkologicznym), (świadczenia endoprotezoplastyki stawu biodrowego lub kolanowego [pierwotnej lub rewizyjnej], świadczenia szpitalne w zakresie związanym z porodem i opieką nad noworodkami, świadczenia szpitalne w leczeniu

ostrego zawału serca, świadczenia zabiegowe w zakresie usunięcia zębów- B18, B19, świadczenia w szpitalnym oddziale ratunkowym)

- zakresu świadczeń wykonywanych w celu realizacji programów lekowych, w tym leki, środki spożywcze specjalnego przeznaczenia żywieniowego objęte tymi programami (leczenie neowaskularnej (wysiękowej) postaci zwyrodnienia plamki związanego z wiekiem (AMD) (ICD-10 H35.3), leczenie neurogennej nad reaktywności wypieracza (ICD-10 N31), leczenie niedokrwistości w przebiegu przewlekłej niewydolności nerek (ICD-10 N18),

- zakresu świadczeń chemioterapii w warunkach ambulatoryjnych, w trybie jednodniowym i hospitalizacji z zakresem skojarzonym, substancje czynne w chemioterapii,

- świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,

- Świadczenia finansowane na podstawie przeprowadzonych postępowań konkursowych bądź aneksów przedłużających umowy:

- Leczenie Stomatologiczne (STM), umowa od 01.07.2017r. do 30.06.2022r.,

- Profilaktyczne Programy Zdrowotne (PRO), umowa od 01.07.2017r. do 30.06.2022r.,

- Świadczenia Zdrowotne Kontraktowane Odrębnie (SOK), umowa od 01.07.2017r. do 30.06.2022r.,

- Opieka Paliatywna i Hospicyjna (OPH), umowa od 01.07.2017r. do 30.06.2022r.,

- Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień (PSY), umowa od 01.01.2011r. do 30.06.2018r.,

- Ratownictwo Medyczne (RTM), umowa od 01.07.2011r. do 30.06.2018r.,

Podstawowa Opieka Zdrowotna -Transport Sanitarny (POZ), umowa na czas nieokreślony,

- Rehabilitacja Lecznicza (REH) (umowa od 01.07.2014r. do 31.03.2018r.),

- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (AOS): poradnia neurochirurgiczna, onkologiczna i hematologiczna, umowa od 01.01.2011r. do 30.06.2018r.,

- Leczenie Szpitalne – Programy Zdrowotne (Lekowe) SZ-PT: program lekowy – leczenie wtórnej nadczynności przytarczyc u pacjentów hemodializowanych, leki w tym programie lekowym, umowa od 01.07.2012r. o 31.03.2018r.

Na dzień sporządzenia Planu finansowego Szpital w Inowrocławiu podpisał z Kujawsko – Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Bydgoszczy umowy i porozumienia na finansowanie świadczeń zdrowotnych na I półrocze 2018 roku. Na tej podstawie zostały oszacowane możliwości finansowe dotyczące całego 2018 roku związane z realizacją podstawowego zadania Szpitala, tj., świadczenia usług zdrowotnych.

W planowanych przychodach uwzględnione zostały koszty refundacji podwyżek dla pielęgniarek i położnych, które przekazywane są równolegle na podstawie dwóch aktów prawnych: rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 roku w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, które częściowo zawiera zapisy nowelizujące rozporządzenie z dnia 8 września 2015 roku, częściowo zaś samodzielne przepisy wprowadzające mechanizmy przekazywania środków na podwyżki dla pielęgniarek POZ (§ 3 ust. 2) oraz przekazywania środków na podwyżki na okres od dnia 1 września 2016 roku do dnia 31 sierpnia 2019 roku (§ 4).

Reasumując:

- środki na podwyżki za okres od 1 września 2015 roku do 30 czerwca 2016 roku w wysokości średnio 300 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 września 2015 roku do 30 czerwca 2016 roku w wysokości średnio 100 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 lipca 2016 roku do 31 sierpnia 2016 roku w wysokości średnio 400 zł przekazywane są na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku,
- środki na podwyżki za okres od 1 września 2016 roku do 31 sierpnia 2019 roku w wysokości:
 - 800 zł od dnia 1 września 2016 r. do dnia 31 sierpnia 2017 r.,
 - 1 200 zł od dnia 1 września 2017 r. do dnia 31 sierpnia 2018 r.,
 - 1 600 zł od dnia 1 września 2018 r. do dnia 31 sierpnia 2019 r. przekazywane są na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku.

Plan przychodów na 2018 rok uwzględnia również podwyżkę wynagrodzeń dla ratowników medycznych w związku ze zmianą umowy zawartej z NFZ na finansowanie świadczeń w zakresie RTM-Ratownictwo Medyczne, na podstawie porozumienia Ministra Zdrowia z Komitetem Protestacyjnym oraz Sekcją Krajową Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ Solidarność. Zmiana ta spowodowała, że NFZ przekazuje środki finansowe dla ratowników medycznych, będących członkami zespołów ratownictwa medycznego w pozaszpitalnym systemie Państwowego Ratownictwa Medycznego, w wysokości:

- 400 zł od 1 lipca do 31 grudnia 2017 roku,
- 800 zł od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku

W przychodach ogółem zaplanowane zostały również przychody z pozostałej działalności leczniczej (refundacja kosztów rezydentów i staży podyplomowych, pozostałe usługi medyczne i niemedyczne, wynajem pomieszczeń) oraz z pozostałej działalności operacyjnej i finansowej.

Szpital przewiduje, że w 2018 roku może uzyskać przychody ogółem na poziomie 150 816,4 tys. zł.

Źródła przychodów na 2018 rok oraz planowane przychody na koniec 2017 roku zestawione zostały w tabeli poniżej:

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	150 816,4	140 390,5	10 425,9
I	Działalność operacyjna	148 731,3	137 185,0	11 546,3
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	140 714,8	130 339,8	10 375,0
a	Świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	129 973,5	124 242,2	5 731,3
b	Realizacja postanowień dot. podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych	10 741,3	5 988,1	4 753,2
c	korekty z lat ubiegłych		109,5	-109,5
2	Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej	8 516,5	6 845,2	1 671,3
3	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	-500,0		-500,0
II	Pozostała działalność operacyjna	2 071,1	3 194,2	-1 123,1
III	Działalność finansowa	14,0	11,3	2,7

W kolejnych punktach zestawiono tabelarycznie szczegóły przychodów z podziałem na:

- 2.1. Narodowy Funduszu Zdrowia - świadczenia opieki zdrowotnej.
- 2.2. Narodowy Funduszu Zdrowia - realizacja postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych.
- 2.3. pozostała działalność lecznicza i gospodarcza.
- 2.4. pozostała działalność operacyjna i finansowa.

2.1. Narodowy Fundusz Zdrowia - świadczenia opieki zdrowotnej

						w tys. zł	
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach				2017	Różnica 2018-2017
		Ryczałt	Poza ryczałtem	Poza systemem	Razem		
	Ogółem	72 129,9	39 274,0	18 569,6	129 973,5	124 242,2	5 731,3
1	Oddziały szpitalne	63 607,5	31 803,4		95 410,9	92 463,9	2 947,0
2	Chemioterapia (hospitalizacje i substancje czynne)		2 126,5		2 126,5	1 654,4	472,1
3	Programy terapeutyczne (lekowe)		646,9	28,5	675,4	464,6	210,8
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 522,4	302,7	320,6	9 145,7	8 747,3	398,4
5	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport		2 542,8	592,0	3 134,8	2 831,4	303,4
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne		1 851,7		1 851,7	1 344,1	507,6
7	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna			2 920,5	2 920,5	2 343,1	577,4
8	PRO-Programy onkologiczne			93,0	93,0	116,2	-23,2
9	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej			216,0	216,0	216,0	0,0
10	PSY-Psychoterapia i psychologia			1 178,2	1 178,2	1 172,0	6,2
11	REH--Rehabilitacja Lecznicza			1 765,1	1 765,1	1 686,2	78,9
12	RTM-Ratownictwo medyczne i transport			6 733,2	6 733,2	7 094,3	-361,1
13	SOK-Stacja Dializ			4 722,5	4 722,5	4 108,7	613,8

Przychody związane ze świadczeniem usług zdrowotnych objętych umową z NFZ mogą ukształtować się w 2018 roku na poziomie 129 973,5 tys. zł. Świadczenia zdrowotne finansowane w ramach systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej stanowią 111 403,9 tys. zł, tj. 85,7% przychodów z NFZ na świadczenia opieki zdrowotnej, w tym w ramach ryczałtu 72 129,9 tys. zł (55,5%).

Zawarta w pkt 2.1. tabela zestawia planowane przychody w podziale na poszczególne zakresy świadczeń. Szpital w Inowrocławiu zakłada, że przychody z NFZ w 2017 roku zamkną się kwotą 124 242,2 tys. zł. Z powyższego wynika, że planowane przychody w 2018 roku za świadczenia opieki zdrowotnej mogą wzrosnąć o 4,4% (5 731,3 tys. zł) w porównaniu do prognozowanej kwoty przychodów za 2017 rok.

2.2. Narodowy Funduszu Zdrowia - realizacja postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	10 741,3	5 988,1	4 753,2
1	Pielęgniarki i położne	9 215,1	5 854,4	3 360,7
2	Ratownicy medyczni - system	556,9	133,7	423,2
3	Inni ratownicy medyczni	706,7		706,7
4	Lekarze	262,6		262,6

NFZ refunduje koszty dotyczące podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych, dla:

- pielęgniarek i położnych na kwotę 9 215,1 tys. zł.
- ratowników medycznych - system RTM na kwotę 556,9 tys. zł.
- ratowników medycznych udzielających świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie innym niż RTM na kwotę 706,7 tys. zł.
- lekarzy na kwotę 262,6 tys. zł.

Podstawy prawne szerzej opisano w punkcie 3. Koszty

2.3. Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Ogółem	8 516,5	6 845,2	1 671,3
1	Ministerstwo Zdrowia (refundacja rezydentury)	2 107,3	1 126,1	981,2
2	Urząd Marszałkowski (refundacja staży podyplomowych)	140,2	37,4	102,8
3	Pozostałe usługi medyczne	3 852,9	3 377,9	475,0
4	Usługi niemedyczne	816,4	738,5	77,9
5	Wynajem powierzchni	1 599,7	1 565,3	34,4

Szpital w Inowrocławiu zakłada, że w 2018 roku przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej ukształtują się na poziomie 8 516,5 tys. zł.

Do przychodów własnych z pozostałej działalności gospodarczej, Szpital zalicza przychody:

- Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) w wysokości 2 107,3 tys. zł,
- Urzędu Marszałkowskiego województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy medycyny w wysokości 140,2 tys. zł,
- z pozostałej działalności leczniczej (diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy) 3 852,9 tys. zł, pozostałej działalności innej niż lecznicza (m. innymi usługi pralnicze, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok) 816,4 tys. zł,
- dzierżawienia wolnych powierzchni w wysokości 1 599,7 tys. zł.

2.4. Pozostała działalność operacyjna i finansowa

(w tys. zł)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Pozostałe przychody operacyjne	2 071,1	3 194,2	-1 123,1
1	Odpis przychodów z tytułu nieodpłatnego otrzymania środków trwałych	1 667,8	2 770,8	-1 103,0
2	Darowizny	229,9	250,4	-20,5
3	Pozostałe	173,4	173,0	0,4
4	Refundacja kosztów sfinansowanych z dotacji	0,0		0,0
	Przychody finansowe	14,0	11,3	2,7
1	Odsetki na rachunkach bankowych i lokat	14,0	6,8	7,2
2	Przedawnione i umorzone odsetki od zobowiązań		4,5	-4,5

Pozostałe przychody operacyjne na 2018 rok zostały zaplanowane na poziomie 2 071,1 tys. zł. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się między innymi odpis przychodów odpowiadający wartości amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji i darowizn (podstawa art. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw Dz. U. z 2012 roku, poz. 742). Natomiast przychody finansowe – planowane w wysokości 14,0 tys. zł.

3. KOSZTY

Koszty rodzajowe

(w tys. zł)							
Lp.	Wyszczególnienie	2018			2017		
		Koszty świadczenia usług	Podwyżki**	Ogółem	Koszty świadczenia usług	Podwyżki**	Ogółem
	Ogółem	145 413,5	10 741,3	156 154,8	139 117,4	5 988,1	145 105,5
I	<i>Działalność operacyjna</i>	<i>144 875,4</i>	<i>10 741,3</i>	<i>155 616,7</i>	<i>138 199,4</i>	<i>5 988,1</i>	<i>144 187,5</i>
1	Zużycie materiałów	31 137,0		31 137,0	28 713,7		28 713,7
2	Zużycie energii	4 573,3		4 573,3	4 506,7		4 506,7
3	Usługi obce	44 976,3	1 050,4	46 026,7	42 461,8	412,4	42 874,2
4	Podatki i opłaty	1 051,5		1 051,5	1 004,8		1 004,8
5	Wynagrodzenia	45 019,8	8 081,8	53 101,6	43 278,9	4 648,6	47 927,5
6	Świadczenia na rzecz pracownika	10 096,5	1 609,1	11 705,6	9 563,9	927,1	10 491,0
7	Amortyzacja	7 318,9		7 318,9	8 208,8		8 208,8
8	Pozostałe koszty	702,1		702,1	560,8		560,8
9	Bierne rozliczenia kosztów			0,0	-100,0		-100,0
II	<i>Pozostała działalność operacyjna</i>	<i>99,4</i>		<i>99,4</i>	<i>388,6</i>		<i>388,6</i>
III	<i>Działalność finansowa</i>	<i>438,7</i>		<i>438,7</i>	<i>529,4</i>		<i>529,4</i>

**koszy realizacji postanowień dotyczących podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych

W 2018 roku na realizację zadań statutowych, Szpital w Inowrocławiu prognozuje ponieść koszty na poziomie 156 154,8 tys. zł. Zakładane koszty prowadzenia działalności leczniczej w 2018 roku są wyższe o 7,6% od planowanego wykonania kosztów na koniec 2017 roku.

Założone koszty działalności Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok uwzględniają między innymi koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach.

Na podstawie oszacowanych w planie finansowym na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu przychodów na kwotę 150 816,4 tys. zł i kosztów w wysokości 156 154,8 tys. zł wynik finansowy wskazuje stratę brutto w wysokości 5 338,4 tys. zł. Szpital może uzyskać stratę podatkową, dlatego nie planuje się podatku dochodowego.

W nawiązaniu do art. 59 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Jak wynika z danych w tabeli poniżej suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu jest dodatnia i może wynieść za 2018 rok 1 980,5 tys. zł.

w tys. zł				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	2017	Różnica 2018-2017
	Suma straty netto i amortyzacji	1 980,5	3 396,3	-1 415,8
1	Wynik finansowy netto	-5 338,4	-4 812,6	-525,9
a	Wynik finansowy brutto	-5 338,4	-4 715,0	-623,4
b	Podatek dochodowy		97,5	-97,5
2	Amortyzacja	7 318,9	8 208,8	-889,9

W raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Inowrocławiu za 2016 rok sporządzonym na 31.05.2017 roku w punkcie 4.3. Analiza wskaźnikowa do prognozy na lata 2017-2019 wynik finansowy brutto na 2018 rok został ustalony na poziomie (-) 3 756,4 tys. zł.

Tabela niżej zestawia wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie i wynikający z planu finansowego:

w tys. zł					
Lp.	Wyszczególnienie	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej		Plan finansowy na 2018 rok	
		2018	2017	2018	2017
	Ogółem	-3 756,4	-4 019,8	-5 338,4	-4 715,0
1	Działalność operacyjna	-6 134,1	-6 397,5	-6 885,4	-7 002,4
2	Pozostała działalność operacyjna	2 642,7	2 642,7	1 971,7	2 805,5
3	Działalność finansowa	-265,0	-265,0	-424,7	-518,1

Oszacowany w planie finansowym na 2018 rok wynik finansowy jest na poziomie (-)5 338,4 tys. zł, natomiast prognozowany na koniec 2017 roku (-)4 715,0 tys. zł. Oznacza to, że Szpital nie ma możliwości pozyskać wyższych przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedynie zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala.

5. ZAKUPY ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Plan inwestycyjny na 2018 rok Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń. Został oszacowany na kwotę 20 447,3 tys. zł, w tym z dotacji funduszy UE 4 846,5 tys. zł, z dotacji z Powiatu Inowrocławskiego 1 500,0 tys. zł i leasingu 7 486,0 tys. zł. Pozostała kwota finansowania (6 614,8 tys. zł) powinna być zabezpieczona ze środków własnych Szpitala.

Płatnik, tj. NFZ w swojej wycenie świadczeń nie uwzględnia inwestycji, a tylko zapłatę za wykonaną procedurę. Dlatego prezentowany plan inwestycyjny nie znajduje pokrycia w posiadanych przez Szpital środkach finansowych. Szpital w Inowrocławiu szacuje, że może sfinansować z własnych środków udział własny w aplikowanym projekcie ulijnym 3 084,0 tys. zł, prace w zakresie infrastruktury technicznej (150,0 tys. zł), częściowo sprzęt i aparaturę medyczną oraz sprzęt komputerowy zakupiony w trybie interwencyjnym. Pozostałe inwestycje będą mogły być zrealizowane w przypadku pozyskania dodatkowych zewnętrznych źródeł finansowania w wysokości około 15 mln zł.

W planie inwestycyjnym uwzględniono najpilniejsze prace i zakupy w zakresie infrastruktury technicznej, tj.:

- Wybudowanie placu utwardzonego pod miejsca parkingowe (w tym dokumentacja techniczna) 50,0 tys. zł, jest pilna potrzeba pozyskania powierzchni na zwiększenie miejsc parkingowych (obecnie na terenie wewnętrznym i zewnętrznym Szpitala jest mniej niż 400 miejsc parkingowych, a potrzeby znacznie większe)
- Wymiana poziomów instalacji wodociągowych 100,0 tys. zł - z uwagi na bardzo zły stan techniczny instalacji wodociągowych (korozja, powstawanie osadów), zachodzi potrzeba wymiany poziomów instalacji wodociągowych. Następnym etapem powinna być wymiana pionów instalacji wodociągowych

oraz zakupy środków trwałych, przede wszystkim sprzętu i aparatury medycznej, tj.:

- Zrealizowanie projektu pn.: „Poprawa jakości świadczeń opieki zdrowotnej i bezpieczeństwa pacjentów Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu poprzez dostosowanie infrastruktury na potrzeby Poradni Onkologicznej, Poradni Chirurgii Onkologicznej, Poradni Hematologicznej oraz doposażenie w wyroby medyczne i inny sprzęt powyższych poradni i innych komórek organizacyjnych” z funduszy Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020; wartość projektu ustalono na kwotę 6 084,0 tys. zł, w tym dofinansowanie z UE to kwota 2 999,6 tys. zł.

- Rezonans magnetyczny (aparat i adaptacja pomieszczeń) o wartości 5 386,0 tys. zł, z przeznaczeniem dla Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Szpital planuje sfinansować zakup z przyznanej dotacji z Powiatu Inowrocławskiego w wysokości 1 500,0 tys. zł i leasingu w wysokości 3 886,0 tys. zł w spłacie w okresie pięciu lat.
 - Myjnia dezynfektor 170,0 tys. zł z przeznaczeniem dla Centralnej Sterylizatorni.
 - Defibrylatory 4 szt. (140,0 tys. zł) z przeznaczeniem 2 szt. dla specjalistycznych środków transportu sanitarnego Zespołów Ratownictwa Medycznego i 2 szt. dla oddziałów szpitalnych.
 - Wieża laparoskopowa 500,0 tys. zł z przeznaczeniem do Bloku Operacyjnego.
 - Stół operacyjny 100,0 tys. zł z przeznaczeniem do Sali zabiegowej w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym na odcinku ginekologii.
 - Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji 250,0 tys. zł z przeznaczeniem do Oddziału Okulistycznego.
 - Pralnicowirówka wolnostojąca o ładowności powyżej 18 kg (30,0 tys. zł), Prasownica nieckowa (20,0 tys. zł), z przeznaczeniem do Działu Pralni i Dezynfekcji.
 - Wykup 1 samochodu stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego 34,4 tys. zł, po zakończeniu umowy na leasing operacyjny Szpital planuje wykupić 1 samochód transportu sanitarnego w miejsce wyeksploatowanych własnych pojazdów.
 - Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym na kwotę około 1 500,0 tys. zł. W kwocie tej zaplanowano realizację przedsięwzięć ujętych w Programie dostosowania Szpitala do wymagań określonych w przepisach rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz. U. poz. 739), takich jak: wyposażenie Oddziału Dziecięcego w izolatkę i wyposażenie izolátky we właściwe instalacje (w terminie do 31 marca 2018 roku - 20,0 tys. zł) oraz zamontowanie i podłączenie wentylatora wyciągowego w brudowniku oraz zamontowanie dezynfektora w brudowniku w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii (w terminie do 30 czerwca 2018 roku - 25,0 tys. zł).
 - „Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap” – projekt realizowany będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 i dotyczy zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentacji medycznej. Koszt projektu wynosi 2 172,8 tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 1 846,9 tys. zł. Realizacja projektu jest ustalona na II półrocze 2018 roku.
 - Dostawa i montaż urządzeń do pośmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny) – z uwagi na brakujące miejsca do przechowywania zwłok i określone wymagania przez Państwowy Wojewódzki Inspektorat Sanitarny w Bydgoszczy niezbędne jest pilne wyposażenie przechowalni zwłok umiejscowionej w Zakładzie Anatomii Patologicznej w komory chłodnicze do przechowywania dwunastu ciał. Szacunkowy koszt 110,1 tys. zł.
 - Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego na kwotę około 200,0 tys. zł.
- Ponadto, Szpital w Inowrocławiu planuje zakupić w ramach leasingu 14 samochodów stanowiących specjalistyczne środki transportu sanitarnego o łącznej wartości 3 600,0 tys. zł z przeznaczeniem do użytkowania w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, zostanie sfinansowany ze środków własnych w okresie trzech lat.

Przedstawione ceny są cenami szacunkowymi.

Zakup ww. środków trwałych ma na celu zakup nowego lub wymianę wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej i przyczyni się do utrzymania obowiązującego standardu w zakresie wyposażenia komórek organizacyjnych Szpitala w Inowrocławiu w sprzęt medyczny i aparaturę medyczną oraz poprawę jakości i bezpieczeństwa udzielanych świadczeń medycznych.

Realizacja planowanych zakupów środków trwałych uzależniona będzie od terminowego pozyskania środków na dofinansowanie z obcych źródeł, przede wszystkim dotacji z Powiatu Inowrocławskiego i ościennych gmin, Funduszy Unii Europejskiej oraz możliwości zaangażowania środków finansowych własnych.

Szczegółowy wykaz planowanych zakupów środków trwałych zawiera Załącznik 1.

6. BILANS

Bilans (wersja uproszczona)

AKTYWA	Plan po zmianach		PASywa	Plan po zmianach	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe	46 899	53 274	A. Kapitał (fundusz) własny	14 574	9 519
I. Wartości niematerialne i prawne	250	258	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	39 606	39 606
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 649	53 016	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III. Należności długoterminowe			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0

Ciąg dalszy tabeli: Bilans (wersja uproszczona)

AKTYWA	Plan po zmianach		PASywa	Plan po zmianach	
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
B. Aktywa obrotowe	17 050	18 276	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
I. Zapasy	2 500	3 000	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 227	-24 651
II. Należności krótkoterminowe	13 700	14 183	VIII. Zysk (strata) netto	-4 805	-5 436
III. Inwestycje krótkoterminowe	760	1 000	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90	93	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 375	62 031
			I. Rezerwy na zobowiązania	5 990	6 201
			II. Zobowiązania długoterminowe	2 200	6 400
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	27 685	33 454
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 500	15 976
Aktywa razem	63 949	71 550	Pasywa razem	63 949	71 550

Plan bilansu Szpitala w Inowrocławiu na koniec 2018 rok zamyka się sumą bilansową w wysokości 71,6 mln zł. Dane do bilansu na początek 2018 roku zostały oszacowane na podstawie danych finansowych za 11 miesięcy 2017 roku i przewidywanego wykonania na koniec 2018 roku. Przewidywany stan należności może ukształtować się na początek 2018 roku 13 700 tys. zł, na koniec 2018 roku 14 183 tys. zł. Prognozowany stan środków pieniężnych (inwestycje krótkoterminowe) może być na koniec 2018 roku na poziomie 1 000, 0 tys. zł. Kapitał własny na koniec roku może być na poziomie 9 519 tys. zł. Na obniżenie wartości kapitału własnego bezpośredni wpływ ma od kilku lat ujemny wynik finansowy, który wynosi (-)30 087 tys. zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania mogą ukształtować się na koniec 2018 roku w wysokości 62 031 tys. zł, w tym zobowiązania długoterminowe w wysokości 6 400 tys. zł, które dotyczą leasingu specjalistycznych środków transportu sanitarnego, aparatu rtg, mammografu, rezonansu magnetycznego.

Wybrane wskaźniki ekonomiczne

Wyszczególnienie		początek roku	koniec roku
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	zobowiązania ogółem/pasywa ogółem	77,2	86,7
Wskaźnik bieżącej płynności	majątek obrotowy/ zobowiązania krótkoterminowe	0,62	0,55
Wskaźnik udziału kapitałów własnych	kapitał własny /pasywa ogółem	22,8	13,3

7. ZATRUDNIENIE

Umowy o pracę

Wyszczególnienie		Plan 2018	(etaty przeliczeniowe) Zatrudnienie na 31.12.2017 r.
Lp.			
	Ogółem	1 058	1 049
1	Personel działalności podstawowej, w tym:	856	848
	Lekarze	23	25
	Lekarze rezydenci	25	29
	Lekarze stażyści	3	3
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	47	44
	Pielęgniarki i położne	477	476
	Pozostały personel średni medyczny	253	243
	Personel niższy	28	28
2	Personel gospodarczy	115	115
3	Administracja	87	86

Umowy cywilno – prawne

Wyszczególnienie		Plan 2018	Zatrudnienie na 30.11.2017 r.	Podpisane umowy na świadczenie procedur medycznych
Lp.				
	Ogółem	251	240	136
1	Personel działalności podstawowej, w tym:	251	240	136
	Lekarze	140	125	123
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	8	10	1
	Pielęgniarki i położne	42	44	
	Pozostały personel średni medyczny	61	61	12

W Szpitalu w Inowrocławiu personel jest zatrudniony w ramach umów o pracę i umów cywilno – prawnych. Na 2018 rok przeciętne zatrudnienie w zakresie umów o pracę zostało zaplanowane na poziomie 1 058 etatów. Wzrost zatrudnienia na umowach o pracę dotyczy przede wszystkim pozostałego personelu średniego tj opiekunów medycznych (szerzej opisano w punkcie „Koszty”).

W ramach umów cywilno – prawnych personel wykonuje kontrakty zadaniowe w poradniach specjalistycznych i w oddziałach zabiegowych, zabezpiecza ciągłość świadczeń w godzinach od 7. do 15. oraz na dyżurach całonocnych.

dobowych w dni robocze i świąteczne w oddziałach szpitalnych, w tym w szpitalnym oddziale ratunkowym, zespołach ratownictwa medycznego, podstawowej opiece zdrowotnej i pracowniach diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej.

Przeliczając zakres świadczonych usług (godzin przepracowanych) przez godziny normatywne obowiązujące na poszczególnych stanowiskach można ustalić zatrudnienie w etatach. Planuje się, że w 2018 roku zatrudnienie z umów cywilno-prawnych wynikających z godzin ukształtuje się na poziomie 251 etatów, w tym: lekarze 140 etatów, personel medyczny inny z wyższym wykształceniem 8 etatów, pielęgniarki i położne 42 etaty oraz pozostały personel średni medyczny 61 etaty. Ponadto Szpital zawarł umowy cywilno - prawne z 136 osobami, dla których podstawą wynagradzania są wykonane świadczenia medyczne, np. procedury chirurgiczne, porady specjalistyczne, badania endoskopowe, rentgenowskie.

Wzrost zatrudnienia w ramach umów cywilno - prawnych dotyczy przede wszystkim lekarzy. Szpital przewiduje, że w 2018 roku pozyska lekarzy i uzupełni braki kadrowe ostatniego okresu.

Niezbędne jest zatrudnienie 15 lekarzy, w tym: w Oddziałach Chorób Wewnętrznych 2 osoby, w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii 2 osoby, W Oddziale Położniczo-Ginekologicznym 1 osoba, Oddziale Neurologicznym 5 lekarzy, Oddziale Okulistycznym 2 osoby, Oddziale Urologii i Onkologii Urologicznej 1 osoba, w Zakładzie Diagnostyki Obrazowej 2 osoby.

Przedłużające się w dłuższym okresie braki lekarzy we wskazanych zakresach mogą spowodować zagrożenie dla realizacji ciągłości świadczeń opieki medycznej. Uzupełnienie zatrudnienia lekarzy spowoduje wzrost kosztów pracy o około 1 720,0 tys. zł rocznie. Kwota ta nie została zaplanowana w kosztach pracy na 2018 rok.

8. PODSUMOWANIE

Przedstawiona wersja planu finansowego pokazuje prognozę sytuacji finansowej Szpitala w Inowrocławiu na 2018 rok.

Przychody na 2018 rok zaplanowane zostały na bazie danych dostępnych na dzień 31 grudnia 2017 roku w zakresie kontraktowania usług medycznych z NFZ oraz skorygowane na podstawie danych finansowych za 11 miesięcy 2018 roku. Korekta przychodów dotyczyła zwiększenia przychodów ogółem o kwotę 5 226,4 tys. zł w porównaniu do przychodów określonych w planie finansowym sporządzonym na dzień 12 stycznia 2018 roku.

Kwota zwiększenia przychodów w wysokości 5 226,4 tys. zł dotyczy:

Na plus

- z NFZ o 5 947,7 tys. zł z NFZ, w tym:
 - za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach o 4 166,4 tys. zł,
 - za realizację postanowień dot. podwyżek wg obowiązujących przepisów prawnych o kwotę 1 781,3 tys. zł,
- przychodów z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej o 1 270,2 tys. zł, w tym m.in. z Ministerstwa Zdrowia o 741,8 tys. zł i innych pozostałych przychodów o 476,4 tys. zł.

Na minus

- pozostałych przychodów operacyjnych o 1 500,5 tys. zł (mylnie oszacowane),
- zmiana stanu produktów (zmniejszenia - wartość ujemna) kwota (-) 500,0 tys. zł

W zakresie kosztów za podstawę założeń do planu przyjęto koszty za 10 m-cy 2017 roku z uwzględnieniem kosztów wynikających z ilości usług określonych w umowach, jak również zaplanowanego zwiększonego wykonania świadczeń medycznych w ciągu roku oraz skorygowane na podstawie danych finansowych za 11 miesięcy 2018 roku. Korekta kosztów dotyczyła zwiększenia kosztów ogółem o kwotę 6,6 mln w porównaniu do kosztów określonych w planie finansowym sporządzonym na dzień 12 stycznia 2018 roku. Kwota zwiększenia kosztów dotyczy przede wszystkim kosztów płacowych o około 5,2 mln zł. W korekcie do planu finansowego uwzględniono koszty powstałe od 1.07.2018 roku, które dotyczą realizacji podwyżek dla pozostałych ratowników medycznych (706,7 tys. zł), lekarzy (262,6 tys. zł), podwyżki płacy zasadniczej pozostałego personelu nie objętego ustawowymi podwyżkami wynagrodzeń (600,0 tys. zł), lekarzy rezydentów (490,0 tys. zł), jak również realizację zmian ustawowych podwyżek dla pielęgniarek i położnych od 1.09.2018 roku (552,0 tys. zł). W korekcie do planu uwzględniono niedoszacowanie na około 2 mln zł kosztów umów cywilnoprawnych. Koszty zmienne, przede wszystkim leki i sprzęt jednorazowy zwiększono o 1 500,0 tys. zł.

W związku ze skorygowanymi przychodami i kosztami ustalono wynik finansowy na koniec 2018 roku na poziomie (-) 5 338,4 tys. zł

Wydatki majątkowe związane z realizacją planu inwestycyjnego zostały dostosowane do możliwości finansowych Szpitala z uwzględnieniem pozyskanych środków z funduszy UE lub dotacji organu założycielskiego i innych samorządów terytorialnych. Szczegółowo zostały opisane w punkcie 5. pn. „Zakupy środków trwałych”.

Dane bilansowe na koniec roku 2018 zostały skorygowane na plus o 6 930 tys. zł, w zakresie:

Aktywów, tj.:

- rzeczowych aktywów trwałych zwiększenie o 6 305 tys. zł (realizowany projekt z funduszy UE, zakup rezonansu magnetycznego)
- aktywów obrotowych zwiększenie o 625 tys. zł,

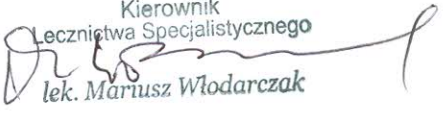
Pasywów, tj.:

- kapitału własnego zmniejszenie o 1 253 tys. zł,

- zobowiązań krótko i długoterminowych zwiększenie o 6 183 tys. zł (brak pełnego sfinansowania udziału z funduszy UE; na koniec 2018 roku 1 416,6tys. zł, leasing rezonansu magnetycznego)
- rozliczeń międzyokresowych zwiększenie o 2 000 tys. zł (dotacja na zakup rezonansu magnetycznego i udział finansowania środków trwałych projektu z funduszy UE).

Plan finansowy Szpitala jest podstawą do opracowania budżetów poszczególnych jednostek i komórek organizacyjnych, a te są narzędziem umożliwiającym przekształcenie celów Szpitala na konkretne zadania finansowe jego jednostek i komórek organizacyjnych w danym okresie obrotowym.

Inowrocław, 20 grudnia 2018 r.

Kierownik
Lecznictwa Specjalistycznego

lek. Mariusz Włodarczak

Zakupy środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN					
			Ogółem	Źródła finansowania				Leasing i spłaty ratalne
				Środki własne	Dotacje		Środki UE	
					Ogółem	Powiat Inowrocławski		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Ogółem		20 447,3	6 614,8	6 346,5	1 500,0	4 846,5	7 486,0
1	Środki trwałe w budowie		150,0	150,0				
1	Wybudowanie placu utwardzonego pod miejsca parkingowe (w tym dokumentacja techniczna)	I-XII	50,0	50,0				
2	Wymiana poziomów instalacji wodociągowych	I-XII	100,0	100,0				
11	Środki trwałe zakupy		20 297,3	6 464,8	6 346,5	1 500,0	4 846,5	7 486,0
11.1	Sprzęt i aparatura medyczna, w tym:	I-XII	16 497,3	6 264,8	6 346,5	1 500,0	4 846,5	3 886,0
11.1.1	"Poprawa jakości świadczeń opieki zdrowotnej i bezpieczeństwa pacjentów Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błazka w Inowrocławiu poprzez dostosowanie infrastruktury na potrzeby Poradni Onkologicznej, Poradni Chirurgii Onkologicznej, Poradni Hematologicznej oraz doposażenie w wyroby medyczne i inny sprzęt powyższych poradni i innych komórek organizacyjnych", w tym:	I-XII	6 084,0	3 084,4	2 999,6		2 999,6	
11.1.1.1	Modernizacja powierzchni na potrzeby Zespołu Poradni Onkologicznej, chemioterapii ambulatoryjnej, hematologii		1 036,5	519,0	517,5		517,5	
11.1.1.2	Wypożyczenie Zespołu Poradni Onkologicznej, chemioterapii ambulatoryjnej, hematologii		263,6	263,6				
11.1.1.3	Zakup aparatury medycznej		4 437,9	2 104,8	2 333,1		2 333,1	
-	Aparat do biopsji grubościennej szt. 3		40,0	19,0	21,0		21,0	
-	Aparat do elektrokoagulacji szt. 2		20,0	9,5	10,5		10,5	
-	Aparat do zmierzania głębokości związania mięśni (szt. 3)		32,5	15,4	17,1		17,1	
-	Aparat do znieczulania ogólnego z modulem do pomiaru BIS oraz ciśnienia krwi metodą ciągłą niemwazyjną		170,0	80,6	89,4		89,4	
-	Aparat RIG - ramię C		474,9	225,1	249,8		249,8	
-	Aparat USG z prowadnicą do biopsji grubościennej		150,0	71,1	78,9		78,9	
-	Centrala do obsługi kardiomonitorów		25,0	11,9	13,1		13,1	
-	Ciepłarka (szt. 3)		29,0	13,8	15,2		15,2	
-	Cytowirówka		12,0	5,7	6,3		6,3	
-	Defibrylator (szt. 3)		97,2	46,1	51,1		51,1	
-	Dermatoskop z torcem wizyjnym szt. 2		20,0	9,5	10,5		10,5	
-	Diatermia chirurgiczna z termoplasterami		70,0	33,2	36,8		36,8	
-	Doposażenie aparatu elektrochirurgicznego typ SPEKTRUM		22,0	10,4	11,6		11,6	
-	Doposażenie wieży laparoskopowej w kamerę cyfrową		48,6	23,1	25,5		25,5	
-	Echokardiograf		400,0	189,6	210,4		210,4	
-	Inkubator typu otwartego		40,0	19,0	21,0		21,0	
-	Kardiomonitor (szt. 30)		250,0	118,6	131,4		131,4	
-	Komputerowy mikroskop lustrzany i stołek		85,0	40,3	44,7		44,7	
-	Kraniozon (do otwierania płatkowego czaszki)		63,0	29,9	33,1		33,1	
-	Lampa szpitalowa z tonometrem aplansacyjnym		27,0	12,8	14,2		14,2	
-	Lampy operacyjne bezcieniowe (szt. 2)		75,6	35,9	39,7		39,7	
-	Laser CO2 do mikrochirurgii krtani		130,0	61,7	68,3		68,3	
-	Łóżko wodne (szt. 2)		10,0	4,7	5,3		5,3	
-	Łóżko szpitalne elektryczne (37 szt.)		320,0	151,8	168,2		168,2	
-	Manipulator mechaniczny		26,0	12,3	13,7		13,7	
-	Materiał grzewczy dla pacjenta operowanego (szt. 2)		21,0	10,0	11,0		11,0	
-	Materiał przeciwdrobnoustrojowy (szt. 10)		65,0	30,8	34,2		34,2	
-	Morecator laparoskopowy z pętlami do histerektomii		63,0	29,9	33,1		33,1	
-	Młynka dezynfektor ultradźwiękowy (szt. 6)		120,0	56,9	63,1		63,1	
-	Platforma hybrydowa z końcówkami		174,0	82,5	91,5		91,5	
-	Pompa intuzijna (szt. 22)		88,0	41,7	46,3		46,3	
-	Pompa insulinowa żywieniowa (szt. 2)		30,0	14,2	15,8		15,8	
-	Rektoskop zabiegowy		20,0	9,5	10,5		10,5	
-	Respirator neonatologiczny		90,0	42,7	47,3		47,3	
-	Respirator stacjonarny (szt. 5)		400,0	189,7	210,3		210,3	
-	Respirator transportowy (szt. 2)		60,0	28,5	31,5		31,5	
-	Sprzęt do badania otętnisji akustycznej		15,0	7,1	7,9		7,9	
-	Stetoskopy dynamiczne paraboliczne z hantami KALMED		30,0	14,2	15,8		15,8	
-	USG przenośne		32,4	15,4	17,0		17,0	
-	Videoskroboskop krtani ze źródłem światła LED i bazą danych		160,0	75,9	84,1		84,1	
-	Wieża artroskopowa		280,0	132,8	147,2		147,2	
-	Wózek stabilizujący głowę i szyję Clasic Mobiletux		9,2	4,4	4,8		4,8	
-	Wzrostnik pośredni Fixsona		12,5	5,9	6,6		6,6	
-	Zakładarka do preparatów		130,0	61,7	68,3		68,3	
11.1.4	Winda osobowa		252,0	119,5	132,5		132,5	
11.1.2	Studium wykonalności		22,2	11,3	10,9		10,9	
11.1.6	Dokumentacja techniczna		59,2	59,2				
11.1.7	Promocja projektu		11,4	5,8	5,6		5,6	

L.p.	Wyszczególnienie	Termin realizacji	PLAN					
			Ogółem	Środki własne	Źródła finansowania			Leasing i spłaty ratowe
					Ogółem	Powiat Inowrocławski	Środki UE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.1.8	Wniosek o dofinansowanie		1,2	1,2				
1.2	Rezonans magnetyczny (aparat i adaptacja pomieszczeń)	I-XII	5 386,0		1 500,0	1 500,0		3 886,0
1.3	Młynia dezynfektor	I-XII	170,0	170,0				
1.4	Defibrylatory 4 szt.	I-XII	140,0	140,0				
1.5	Wieża laparoskopowa	I-XII	500,0	500,0				
1.6	Stół operacyjny	I-XII	100,0	100,0				
1.7	Laser do endoskopowej cyklofotokoagulacji	I-XII	250,0	250,0				
1.8	Pralnicowirówka wolnostojąca o ładowności powyżej 8 kg	I-XII	30,0	30,0				
1.9	Prasowalnica nieckowa	I-XII	20,0	20,0				
1.10	Wykup 1 samochodu stanowiący specjalistyczny środek transportu sanitarnego	I-IV	34,4	34,4				
1.11	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty EKG, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	I-XII	1 500,0	1 500,0				
1.12	Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap	I-XII	2 172,8	325,9	1 846,9		1 846,9	
1.13	Dostawa i montaż urządzeń do pośmiertnej obsługi ciał (komory chłodnicze i wózek hydrauliczny)	I-VI	110,1	110,1				
II.2	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	I-XII	200,0	200,0				
II.3	Samochody stanowiące specjalistyczne środki transportu sanitarnego	I-IV	3 600,0					3 600,0

Kierownik
Lecznicy Specjalistycznej
[Podpis]
lek. Marcin Włodarczyk