

GK

10. 03. 2021

KOPIA

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Słupca, 10 marca 2021 r.
MIEŁO
Starostwo Powiatowe w Słupcy
Biuro Obsługi Klienta

10. 03. 2021

Nr z rejestru
Ilość załączników

L.dz. 1863/2021

Szanowny Pan
dr Jacek Bartkowiak
Starosta Słupecki
Przewodniczący Zarządu Powiatu Słupeckiego
Przewodniczący Rady Społecznej SP ZOZ w Słupcy

Szanowny Panie Starosto,

w załączeniu przedkładamy szczegółowe sprawozdanie opisowe z realizacji planu finansowego (w tym inwestycyjnego SP ZOZ w Słupcy za 2020 r., wg stanu na dzień 8 marca 2021 r.

Z poważaniem,

Zastępca głównego księgowego
ds. rachunkowości zarządczej,
inwestycji i wynagrodzeń
mgr Tadeusz Bereszyński

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Pórół
Anna Pórół

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
Rafał Spachacz
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

008 20 10

008 20 10

to be done

INFORMACJE OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

SP ZOZ W SŁUPCY ZA 2020 r., wg stanu na dzień 8 marca 2021 r.

Działając w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295 ze zm.) oraz Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) jak również Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy przedstawia dodatkową informację opisową dotyczącą przebiegu wykonania planu finansowego za 2020 r. SP ZOZ rozlicza się wyłącznie w cyklu rocznym, co ma bezpośredni wpływ na przychody i koszty. Ustawa o działalności leczniczej (zw. *dalej udl*) nie zawiera szczegółowych uregulowań dotyczących zasad tworzenia planu finansowego. W tym zakresie zastosowanie znajdują odpowiednie przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) (zw. *dalej ust. o f. publ.*) Samodzielne Publiczne Zakłady Zdrowotne są zaliczane do podmiotów tworzących sektor finansów publicznych, na co wskazuje treść art. 9 pkt. 10 ust. o f. publ. Zgodnie z treścią art. 30 ust. 2 i 3 ust. o f. publ., który znajduje odpowiednie zastosowanie do SP ZOZ, podstawą gospodarki finansowej państwowych i samorządowych osób prawnych jest plan finansowy sporządzany zgodnie z ustawami o ich utworzeniu, z uwzględnieniem przepisów ust. o f. publ. Plan finansowy jednostki sektora finansów publicznych jest procedowany w sposób specyficzny dla rodzaju jednostki. W przypadku jednostek niemających osobowości prawnej (np. jednostek czy zakładów budżetowych) ich plan finansowy, aby uzyskać status obowiązującego dokumentu, najczęściej musi zatwierdzić odpowiedni organ jednostki nadrzędnej. Spotykane jest błędne przekonanie, że plan finansowy SP ZOZ, podobnie jak plany finansowe samorządowych osób prawnych, powinien być „zatwierdzany”. SP ZOZ jest jednostką samodzielną, o czym stanowi jednoznacznie zapis art. 50a ust.2, art. 51 oraz art. 53 udl. Jak wskazują wyżej wymienione przepisy udl, Samodzielny Publiczny

Zastępca głównego księgowego
ds. rachunkowości zarządczej,
inwestycji i wynagrodzeń
mgr Tadeusz Bereszyński

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

08. 03. 2021 Anna Piórol

Zakład Opieki Zdrowotnej posiada odrębną osobowość prawną, prowadzi samodzielnie gospodarkę finansową w oparciu o plan finansowy ustalany przez kierownika jednostki w drodze zarządzenia.

W ustawie wskazano kompetencje innego organu w tym obszarze – Rady Społecznej. Zgodnie z treścią art. 48 ust. 2 udl Rada społeczna jako organ doradczy kierownika podmiotu leczniczego ma za zadanie m.in. przedstawianie mu wniosków i opinii w sprawie planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego. Formułowane przez ten organ opinie i wnioski nie są jednakże wiążące dla kierownika pod względem ważności planu finansowego. Za kształt planu, jego zawartość merytoryczną i wszelkie parametry finansowe odpowiada wyłącznie dyrektor SP ZOZ. Odpowiedzialność dyrektora za realizację zadań statutowych przewiduje również § 60 Regulaminu Organizacyjnego SP ZOZ w Słupcy. Ponadto zgodnie z § 13 Statutu SP ZOZ w Słupcy, podstawą gospodarki finansowej Zakładu jest plan finansowy, w tym plan inwestycyjny ustalany przez dyrektora. Brak ustosunkowania się Rady do planu, negatywna opinia w jakimkolwiek aspekcie czy formalny problem z ukonstytuowaniem się organu (np. w związku z upływem kadencji, odwołaniem czy rezygnacją członków Rady) nie wstrzymują jego obowiązywania. Dane prezentowane w sprawozdaniu muszą odzwierciedlać rzeczywistą wartość zrealizowanych pozycji planu, co oznacza, że powinny odpowiadać przede wszystkim kwotom wynikającym z ewidencji księgowej jednostki składającej sprawozdanie na dzień jego sporządzenia.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy, pismem znak: 1465/2021 z dnia 25 lutego 2021 r., przekazał Podmiotowi Tworzącemu informację o przebiegu wykonania planu finansowego, w tym inwestycyjnego za 2020 r. Informacja opisowa o przebiegu wykonania planu finansowego (w tym inwestycyjnego) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy za rok 2020 odnosi się do realizacji planu finansowego SP ZOZ w Słupcy, przyjętego zarządzeniem nr 32/2020 pełniącego

obowiązki dyrektora SP ZOZ w Słupcy z dnia 15 października 2020 r., poprzedzonego pozytywną opinią Rady Społecznej SP ZOZ w Słupcy nr 13/2020 z dnia 14 października 2020 r. Ostateczne sprawozdanie zostanie przedłożone do 31 marca 2021 r. *Wynik może ulec jeszcze poprawie ze względu na dodatkowe przychody z ostatecznego rozliczenia umów z NFZ za 2020 rok.*

Plan finansowy SPZOZ w Słupcy na 2020 rok

Wyszczególnienie	Plan 2020	Wykonanie na 12.2020	Wykonanie %
I. Przychody netto ze sprzedaży	42 164 000,00	50 161 841,22	119%
1. Sprzedaż świadczeń zdrowotnych (Kontrakty z NFZ)	39 871 000,00	47 963 003,36	120%
2. Pozostała sprzedaż medyczna	1 366 000,00	1 113 437,94	82%
3. Inna sprzedaż niemedyyczna	927 000,00	1 085 399,92	117%
II. Koszty działalności operacyjnej	46 155 000,00	52 561 042,57	114%
1. Zużycie energii	836 000,00	967 569,33	116%
2. Materiały	4 985 000,00	6 386 513,06	128%
3. Usługi obce (w tym kontrakty lekarskie, sprzątnięcie, konserwacja, żywienie pacjentów, przeglądy, itp.)	17 856 000,00	20 137 527,77	113%
4. Podatki i opłaty	150 000,00	148 828,50	99%
5. Wynagrodzenia (w tym odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty, dodatki Ministra Zdrowia)	17 226 000,00	19 346 665,54	112%
6. Świadczenia na rzecz pracowników (w tym ZUS, ZFŚS)	3 446 000,00	3 863 570,14	112%
7. Amortyzacja	1 384 000,00	1 400 199,31	101%
8. Pozostałe koszty (w tym ubezpieczenia)	272 000,00	310 168,92	114%
Zysk/strata ze sprzedaży	-3 991 000,00	-2 399 201,35	60%
III. Pozostałe przychody operacyjne	1 300 000,00	1 443 206,01	111%
IV. Pozostałe koszty operacyjne	600 000,00	408 270,10	68%
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-3 291 000,00	-1 364 265,44	41%
V. Przychody finansowe (w tym odsetki bankowe)	20 000,00	9 824,24	49%
VI. Koszty finansowe	1 000,00	3 656,33	366%
Zysk/strata brutto	-3 272 000,00	-1 358 097,53	42%
IX. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	15 000,00	11 466,00	76%
Zysk/strata netto	-3 287 000,00	-1 369 563,53	42%

Słupca, 8 marca 2021 r.

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia w 2020 roku

TYTUŁ UMOWY

1	ŚWIADCZENIA LEKARZA POZ	1 226 184,29
2	ŚWIADCZENIA LEKARZA POZ (EKUZ, CERTYFIKAT)	1 650,00
3	ŚWIADCZENIA LEKARZA POZ SPOZA OW ORAZ Z TERENU OW	4 050,00
4	Dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzenie na terytorium RP stanu zagrożenia epidemicznego, a następnie stanu epidemii - POZ 3%	23 467,84
5	TRANSPORT SANITARNY W POZ	311 633,41
6	Teleporada lekarskana rzecz pacjenta z dodatnim wynikiem testu diagnostycznego w kierunku SARS-COV_2	7 430,00
7	RATOWNICTWO MEDYCZNE (WCRM Konin) SPU	2 760 209,12
8	ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. ZMIENIAJĄCEGO OWU RATOWNICTWO MEDYCZNE (WCRM Konin) SPU	351 360,00
9	Dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzenie na terytorium RP stanu zagrożenia epidemicznego, a następnie stanu epidemii - RTM 3% SPU	46 923,52
10	RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA	20 336 628,22
11	Dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzenie na terytorium RP stanu zagrożenia epidemicznego, w następnym stanie epidemii - SZP 3%	411 678,34
12	Opłata ryczałtowa za gotowość do udzielania świadczeń objętych dotychczas finansowaniem	3 463 487,56
13	Opłata ryczałtowa i materiał do pobrań do testu wirusa SARS-COV-2	133 524,00
14	IZBA PRZYJĘĆ	1 660 908,00
15	ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ	1 164 600,00
16	Wstępna kwalifikacja typu PRETRIAGE	43 344,00
17	BADANIA ENDOSKOPOWE PRZEWODU POKARMOWEGO - GASTROSKOPIA	33 928,96
18	BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	253 263,61
19	BADANIA ENDOSKOPOWE PRZEWODU POKARMOWEGO - KOLONOSKOPIA	84 436,00
20	Świadczenia w zakresie kardiologii	71 689,95
21	Świadczenia w zakresie kardiologii - świadczenia pierwszorazowe	50 431,05
22	Świadczenia w zakresie neurologii	155 075,64
23	Świadczenia w zakresie neurologii - świadczenia pierwszorazowe	73 936,84
24	Chirurgia ogólna - poza pakietem onkologicznym	0,00
25	NEONATOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N20, N24, N25	1 266 898,40
26	Położnictwo i ginekologia - poza pakietem onkologicznym	5 120,00
27	POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA - HOSPITALIZACJA - N01, N20	1 452 951,80
28	ŚRODKI WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA Z DNIA 4 STYCZNIA 2019 R. 2020 R. ZMIENIAJĄCEGO OWU SYSTEM PSZ	146 488,00
29	Wykonanie szczepień ochronnych przeciw grypie	2 390,42
30	Hospitalizacja związana z leczeniem Covid-19	3 397 146,33
31	Opłata ryczałtowa za gotowość punktu pobrań na obecność wirusa SARS-COV-2	7 800,00
32	Pobranie materiału od osób na obecność wirusa SARS COV-2	2 927,88
33	Szczepienie przeciwko SARS-COV-2 w punkcie szczepień bez transportu pacjenta	14 513,88
34	ZOL SPK	538 246,12
35	Dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym ZOL SPO 3%	6 043,47
36	KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO OWU - W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ - Zembalowe	3 463 867,84
37	KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZP. ZMIENIAJĄCEGO ROZP. ZMIENIAJĄCE OWU - W SYSTEMIE PODSTAWOWEGO SZPITALNEGO ZABEZPIECZENIA ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ - Zembalowe	1 178 531,16
38	ZOL - KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO OWU - Zembalowe	118 808,21
39	Nota covidowa personel	3 537 026,49

47 808 600,39

Szpital Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy został przekształcony w szpital jednoimienny przeznaczony do hospitalizacji pacjentów zakażonych wirusem SARS-CoV-2 na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego z dnia 4 września 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1, zmienionej kolejnymi decyzjami:

- a) 14 września 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(1)
- b) 2 października 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(2)
- c) 9 października 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(3)
- d) 13 października 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(4)
- e) 17 października 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(5)
- f) 21 października 2020 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(6)
- g) 25 października 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(7)
- h) 27 października 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(8)
- i) 30 października 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(9)
- j) 31 października 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(10)
- k) 10 listopada 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(11)
- l) 20 listopada 2020 r., znak: ZD- IV.967.104.2020.1(12)
- m) 25 stycznia 2021 r., znak: ZD-IV.967.104.2020.1(13)

Ze względu na polecenie Wojewody Wielkopolskiego, na mocy którego Szpital SP ZOZ w Słupcy stał się placówką jednoimienną, dedykowaną leczeniu chorych na COVID-19 i dynamicznie zmieniającymi się przychodami i kosztami wynikającymi z wypłaty dodatków dla personelu medycznego oraz nieprzewidywalnych zakupów środków ochrony indywidualnej i infrastruktury, rozliczenie realizacji planu finansowego SP ZOZ było możliwe po zatwierdzeniu not „*covidowych*” i faktur przez WOW NFZ, po zakończeniu rozliczenia z płatnikiem. Powyższe przychody i koszty nie były możliwe do oszacowania na etapie planistycznym.

W 2020 r. przychody z NFZ wyniosły łącznie **47 808 600,39 zł.**, w tym 4 761 207,21 zł dodatki tzw. „zembalowe” oraz 3 537 026,49 zł dodatki tzw. „covidowe”. Poza ww.dodatkami przychody z NFZ w 2020 r. wyniosły **39 510 366,69 zł.**

Strata brutto za 2020 r. **wyniosła jedynie 1 358 097,53 zł,** co stanowi jedynie **42% straty planowanej.**

Planowana strata w 2020 r. miała wynieść 3,27 mln zł. **Planowana strata została obniżona aż o 58 %, czyli o blisko 2 mln zł.,** dzięki między innymi optymalizacji działalności SP ZOZ w Słupcy w 2020 r. (pomimo pandemii koronawirusa).

Na skutek pandemii utrata przychodów z tytułu pozostałej sprzedaży medycznej (RTG, USG, Laboratorium) wyniosła – **747 293,23 zł.** Utrata przychodów z tytułu najmu i dzierżawy lokali i sprzętu w 2020 r. wyniosła - **44 297,49 zł.,** natomiast utrata przychodów z tytułu dzierżawy gruntów **-175 198,43 zł.** Koszty zużycia energii wzrosły o blisko 133 tys. zł.

Wzrost wydatków z tytułu koniecznych zakupów pozostałych materiałów medycznych, sprzętu jednorazowego i pozostałego sprzętu medycznego (środki ochrony indywidualnej, materiały medyczne, płyny do dezynfekcji) wyniósł w 2020 r. ok. **1,1 mln zł,** co bezpośrednio wynika z pandemii COVID-19. Pozostałe wydatki infrastrukturalne wynikające z pandemii koronawirusa obejmowały w 2020 r. kwotę **752 371,56 zł.**

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynosiły **2 756 114,88 zł,** przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wyniosły **-4 050 156,20 zł,** natomiast przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wynosiły **0 zł.** Środki pieniężne na koniec okresu, tj. 31 grudnia 2020 r. wynosiły **859 327,76 zł.**

	30-06-2020	31-12-2020
Środki pieniężne w kasie SP ZOZ	5 729,48 zł	4 273,36 zł
Środki pieniężne w kasie ZFŚS	500,00 zł	500,00 zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	541 963,42 zł	650 874,39 zł
Środki pieniężne na rachunku bankowym ZFŚS	132 134,82 zł	203 680,01 zł

Od czasu przekształcenia w szpital jednoimienny SP ZOZ w Słupcy przychody z tytułu hospitalizacji kształtowały się łącznie w wysokości **6 860 633,89 zł**, z czego gotowość wynosiła 3 463 487,56 zł, natomiast przychody z tytułu hospitalizacji 3 397 146,33 zł.

Hospitalizacje COVID-19

X	135 620 zł
XI	1 414 536,68 zł
XII	1 846 989,69 zł
Łącznie	3 397 146,33 zł

Gotowość COVID-19

X	201 213 zł
XI	1 506 765,33 zł
XII	1 755 509,23 zł
Łącznie	3 463 487,56 zł

Obłożenie łóżek w oddziałach szpitala jednoimiennego SP ZOZ w Słupcy, po przekształceniu na mocy ww. decyzji Wojewody Wielkopolskiego, tj. w okresie od 12 listopada 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wynosiło średnio 51,1 % (Oddział Chorób Płuc 94,6%, Oddział AiIT 91,7%, Oddział Chorób Wewnętrznych 81%). Obłożenie wynikało

ze skierowania do hospitalizacji ze strony Centrum Koordynacyjnego COVID-19 w Poznaniu i było w pełni niezależne od podmiotu leczniczego.

W odniesieniu do 2019 roku zostały uwzględnione koszty świadczeń lekarskich (po konkursach na udzielanie świadczeń lekarskich) oraz waloryzacja wynagrodzeń wynikająca z wymogów ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2020 r. poz. 830 ze zm.), dodatków NFZ oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę. W zestawieniu z porównywalnym okresem 2019 r. koszty działalności SP ZOZ w 2020 roku wzrosły (wymogi i regulacje ustawowe dot. wynagrodzeń personelu medycznego i kontraktów lekarskich) jednak zauważyć należy iż w wielu pozycjach kosztów nie uległy zwiększeniu a nawet obserwuje się ich obniżenie.

Również spadek przychodów w ramach poszczególnych umów z płatnikiem publicznym wynika z obniżenia przychodów z NFZ, spadku sprzedaży medycznej oraz spadku przychodów z najmu lokali, co jest konsekwencją trwającej pandemii COVID-19. W 2020 r. co najmniej dwa razy w miesiącu miały miejsca posiedzenia Zespołu Kontroli Zakażeń Szpitalnych oraz Komitetu Kontroli Zakażeń Szpitalnych, gdzie podejmowane były kolegialne decyzje w kwestii zabezpieczenia epidemiologicznego, co wymagało określonych nakładów i generowało koszty związane z bezpieczeństwem pacjentów i personelu podczas pandemii.

Nie bez znaczenia pozostają również standardy świadczonych usług medycznych (w tym obsady lekarskiej), które w ocenie SP ZOZ winny być podstawowym wyznacznikiem skutecznej działalności tutejszego podmiotu leczniczego, są one wymierne i uległy znaczącej poprawie od początku 2019 roku. Ważne jest przestrzeganie wymogów NFZ, aby ubiegać się o wyższy kontrakt i pozyskać dodatkowe źródła finansowania dla szpitala gdyż, jak powszechnie wiadomo, środki przeznaczone dotychczas na ochronę zdrowia są niewystarczające.

Na dzisiaj SP ZOZ w Słupcy realizuje podpisane dużo wcześniej umowy z NFZ i zawarte w nich postanowienia, które nie zawsze były dotąd należycie wypełniane, stąd wdrożony program naprawczy dąży do wyeliminowania zagrożenia ewentualnymi karami a co najważniejsze podwyższenia standardów świadczonych usług medycznych dla dobra i bezpieczeństwa Pacjentów.

Na mocy decyzji służb medycznych Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy ograniczył z dniem 13 marca 2020 r. planowe przyjęcia oraz realizację badań diagnostycznych dla pacjentów spoza Szpitala. W ten sposób zwiększane było bezpieczeństwo Pacjentów i Ich Rodzin. SP ZOZ w Słupcy mając na względzie przepisy ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 ze zm.) oraz wytyczne Ministra Zdrowia, jak również Inspekcji Sanitarnej stosuje właściwy dla sytuacji reżim sanitarno-epidemiologiczny.

Celem powyższego jest zapewnienie wysokiego standardu świadczeń opieki zdrowotnej. Dokonano ponadto przeniesienia niektórych Pacjentów do innych Oddziałów. Znacznie ograniczono działalność Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego, co wygenerowało w 2020 r. ubytek przychodów o blisko 200 tys. zł, pomimo potencjalnej gotowości zaangażowanego personelu, który został oddelegowany do innych oddziałów szpitalnych i AOS.

W okresie pandemii nie pracowały w pełnym zakresie ambulatoryjnie poradnie endoskopii i ASDK, co przełożyło się na spadek przychodów w tym zakresie. Znaczne zmniejszenie przychodów nastąpiło również w pracowni RTG i TK. Ambulatoryjne badania tomografii komputerowej, RTG i USG również nie były w pełnym zakresie wykonywane

z powodu COVID-19 ze względu na wprowadzone w kraju obostrzenia epidemiologiczne. Zmniejszenie przychodów (do czasu przekształcenia w szpital jednoimienny) wystąpiło także w ratownictwie medycznym w cyklu miesięcznym o kwotę 19 275,70 zł. jak i na Izbie Przyjęć o 15 537,00 zł.

Aktualnie SP ZOZ nie posiada jeszcze wiedzy, w jaki sposób płatnik publiczny planuje zrekompensować koszty udzielania świadczeń w okresie pandemii (od marca 2020 r. do października 2020 r.), jak również gotowości zabezpieczenia zdrowotnego pacjentów podejrzanych o zakażenie koronawirusem bądź chorych zakażonych SARS-CoV-2. Trwają jednak negocjacje z NFZ celem uzyskania rekompensaty za utracone przychody w związku z zabezpieczeniem podwyższonej gotowości epidemiologicznej podczas pandemii w 2020 r.

Realizacja umowy w ramach PSZ w roku 2020 przedstawia się następująco: I-123,21%, II-118,12%, III-88,82%, IV- 46,67%, V-54,37%, VI-71,07%, VII-81,26%, VIII-83,46%, IX-88,49%, X-73,33%, XI-9,14% oraz XII-0,82%, co daje średnią 69,90%. Wskazane wartości są porównywalne do podobnych podmiotów leczniczych (rodzaje i zakresy działalności) a miesiące niewykonania ryczaftu obejmują początek pandemii oraz okres po przekształceniu w podmiot jednoimienny. Nie bez znaczenia miało przekształcenie Oddziału Chorób Płuc i Gruźlicy jako obserwacyjno-zakaźny – „*buforowy*” dla Szpitala SP ZOZ w Słupcy. Należy dodać, że trwają negocjacje mające na celu uzyskanie dodatkowych przychodów i refundacji kosztów ponoszonych przez SP ZOZ w Słupcy w okresie pandemii koronawirusa.

Świadczenia odrębnie kontraktowane ADSK były realizowane na poziomie: I-93,93%, II-97,14%, III-84%, IV-77,74%, V-86,60%, VI 105,84%, VII-101,22%, VIII-171,18%, IX-91,19%, X-114,31%, XI-53,45%, XII-11,20%, co daje średnią na poziomie 89,59%. Umowę dot. badań TK zrealizowano w 2020 r. na poziomie 75,72%. Ubytek przychodów w zakresie diagnostyki TK wyniósł ponad **253 tys. zł.**, natomiast w zakresie endoskopii przewodu pokarmowego ubytek wyniósł ponad **120 tys. zł.**

W odniesieniu do kategorii przychodów dotyczących sprzedaży medycznej poza NFZ należy podkreślić, że SP ZOZ w Słupcy w okresie pandemii nie świadczył diagnostyki laboratoryjnej oraz rentgenodiagnostyki, tomografii komputerowej dla podmiotów i osób zewnętrznych, mając na uwadze bezpieczeństwo związane z profilaktyką i epidemiologią COVID-19 co przełożyło się na spadek przychodów w obrębie tej działalności o wartość – 747 293,23 zł. Ubytek przychodów z wynajmu, dzierżawy lokali i gruntów za 2020 (w porównaniu do 2019) wynosi ponad 219 000,00 zł. W 2020 r. SP ZOZ w Słupcy nie uzyskał przychodów z tytułu umowy dzierżawy z Fresenius Nephrocare Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu. Ubytek w dochodach za 2020 z tego tytułu wyniósł 74 980,80 zł. Dodatkowo, zarządzeniem z dnia 20 maja 2020 r. w związku z sytuacją wywołaną rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2, stwarzającego zagrożenie egzystencji i dalszego funkcjonowania najemców lokali użytkowych w budynkach użytkowanych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy, wprowadzono w okresie od dnia 1 kwietnia 2020 r. do dnia 31 maja 2020 r. obniżenie obowiązujących najemców umownych stawek czynszu najmu do kwoty 12,00 zł netto za 1m² powierzchni lokalu użytkowego/miesiąc, w przypadku, gdy suma czynszu netto wynikająca z obowiązującej umowy najmu jest wyższa niż iloczyn stawki 12 zł i powierzchni lokalu użytkowego określonej w umowie najmu. Na powyższą obniżkę uzyskano promesę Podmiotu Tworzącego. Zastosowanie obniżonej stawki czynszu następowało niezależnie od wniosku złożonego przez najemcę. Obniżona stawka czynszu obowiązywała wszystkich najemców lokali użytkowych, za wyjątkiem S4H Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, ze względu na rodzaj prowadzonej działalności - najmowane pomieszczenia były wykorzystywane do prowadzenia usługi sprzątnia Szpitala i wynagrodzenie z tego tytułu uiszczane jest zgodnie z obowiązującą umową zawartą w trybie przetargowym oraz Zakładu Aktywności Zawodowej w Słupcy- ze względu na fakt, że z dniem 1 kwietnia 2020 r. nastąpiło na mocy porozumienia przejęcie lokalu na potrzeby magazynu

Szpitala - w związku ze zwiększonymi dostawami środków ochrony osobistej i środków dezynfekujących dla SP ZOZ w Słupcy. Obniżka zamknęła się w całkowitej kwocie 48 278,14 zł brutto/miesiąc. Łącznie z tego tytułu dochody spadły w 2020 r. o kwotę 96 556,28 zł.

Nie bez znaczenia pozostaje wzrost kosztów energii cieplnej. W roku 2019 zużyto 4 786,22 GJ, natomiast w 2020 r. zużyto 7 155,10 GJ. Duży wzrost zużycia energii cieplnej jest związany z tym, że od listopada 2019 r. powstały koszty ogrzewania nowej części szpitala. W 2020 r. ze względu na pogorszenie jakości wody pobieranej z ujęcia własnego SP ZOZ w Słupcy Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Słupcy wydał decyzję nakazującą zaprzestania poboru wody z ujęcia oraz podjęcie działań zmierzających do poprawy jakości wody. W związku z tym do czasu uzyskania prawidłowych parametrów jakości wody z ujęcia lokalnego, z sieci miejskiej pobrano znacznie więcej wody, niż w roku 2019, co wiąże się z dodatkowymi kosztami. W 2020 r. SP ZOZ w Słupcy poniósł również koszty związane z utrzymaniem nowej, dobudowanej części budynku głównego szpitala, której wcześniej nie eksploatował. W związku z trwającymi wówczas próbami technicznymi nowego budynku zanotowano wzrost kosztów zużycia energii cieplnej o 188 691,23 zł, z czego odzyskano od wykonawcy robót 13 547,94 zł. Wzrost kosztów zużycia energii elektrycznej wyniósł 106 552,36 zł, koszt zużycia paliwa do prób grzewczych wyniósł 16 545,28 zł, koszt zużycia gazów medycznych do prób szczelności instalacji i uzupełniania rurociągów w nowym budynku wyniósł 17 078,88 zł. Aktualnie SP ZOZ w Słupcy windykuje od wykonawcy robót kwotę łączną w wysokości **281 695,65 zł**, za energię cieplną i elektryczną, użytą na potrzeby dobudowanej części budynku głównego.

W dużej mierze na wzrost kosztów SP ZOZ w Słupcy miała wpływ bieżąca sytuacja epidemiologiczna związana z rozprzestrzenianiem się COVID-19, waloryzacja wynagrodzeń a także koszt świadczeń lekarskich w konsekwencji postępowań konkursowych na 3 lata, które

nie były wcześniej w należyтым trybie realizowane. Wszelkie działania dotyczące spełniania standardów oraz bieżącej działalności SP ZOZ w Słupcy w okresie epidemii są na bieżąco uzgadniane i konsultowane z Zarządem Powiatu Słpeckiego. Dla poprawy standardu świadczonych usług medycznych jak również, ze względu na konieczność spełnienia określonych w umowach z Narodowym Funduszem Zdrowia norm uzupełniono zatrudnienie personelu lekarskiego, co spowodowało wzrost kosztów wynagrodzeń oraz kontraktów z personelem medycznym. Wszelkie działania i programy naprawcze były dokonywane po uzgodnieniu z Zarządem Powiatu i Radą Społeczną. SP ZOZ w Słupcy informował Zarząd Powiatu o wszelkich podejmowanych krokach na bieżąco.

Środki bezpieczeństwa, które zostały podjęte i na które poniesiono stosowne wydatki w 2020 r. miały na celu zagwarantowanie bezpieczeństwa epidemiologicznego mieszkańców i personelu oraz przygotowanie do udzielenia opieki medycznej, w warunkach pandemicznych, na najwyższym poziomie.

W roku 2020 SP ZOZ w Słupcy zadbał o to, aby zminimalizować opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, a mianowicie zrezygnował z usług świadczonych przez Urząd Miasta w Słupcy na rzecz firmy „Razem dla Środowiska” z Ostrowitego, co w konsekwencji spowodowało znaczne oszczędności. Podobna sytuacja dotyczy energii elektrycznej, ponieważ poprzez zmianę dostawcy na Kogeneracja Zachód S.A. SP ZOZ w Słupcy zanotował spadek kosztów zużycia. Dla budynku głównego szpitala zmieniono także grupę taryfową, co przyczyniło się do powstania oszczędności w zakresie obniżenia kosztów dystrybucji energii. Wdrożono ponadto kompleksowy program działań na rzecz monitorowania i poprawy jakości udzielanych świadczeń medycznych. Wraz ze wzrostem płacy minimalnej (koszt dla SP ZOZ 342 578,33 zł) oraz rosnącymi kosztami usług zewnętrznych SP ZOZ w Słupcy musiał ponieść wyższe koszty wynikające m.in. z usług sprzątnia oraz żywienia,

znaczny wzrost kosztów przeglądów sprzętu i aparatury medycznej (co wynika ze wzrostu cen rynkowych), wzrostu opłat z tytułu gospodarowania odpadami medycznymi. Wzrosły również ceny niektórych leków średnio o 10-15%, szczególnie leki dot. intensywnej terapii wzrosły o niemal 100%, co mimo optymalizacji ich zużycia generowało dodatkowe koszty dla Szpitala.

Znacznym kosztem stałym dla SP ZOZ w Słupcy jest opłacenie składki na ubezpieczenie majątkowe i odpowiedzialności cywilnej. Ważnym elementem są karetki, które zawierają drogi sprzęt na wyposażeniu, który musi być objęty ubezpieczeniem. Nie bez znaczenia są także ich bieżące naprawy, konserwacje i doposażanie w obliczu ich znacznego zużycia. Trwa uzupełnianie niezbędnych składników potencjału wykonawczego do umów z WOW NFZ. Celem uniknięcia ryzyka ewentualnych zwrotów z NFZ i/bądź kar umownych SP ZOZ zabezpiecza w należyty sposób realizację umów z płatnikiem publicznym, w zakresie potencjału kadrowego, sprzętu i infrastruktury, co nie było wcześniej w poszczególnych rodzajach i zakresach świadczeń należycie realizowane.

Stan zatrudnienia w SP ZOZ w Słupcy na dzień 31 grudnia 2020 roku znacząco zmniejszył się w porównaniu do 31 grudnia 2019 roku :

Stan zatrudnienia	31.12.2019	31.12.2020
1. Według etatów	275	262
2. Według osób	258,28	249,21

W I półroczu 2020 r., zgodnie z regulacjami prawnymi, podwyższono minimalne wynagrodzenia za pracę do wartości 2.600 zł, przy czym do wynagrodzenia minimalnego, od stycznia 2020 r., nie można zaliczać dodatków stażowych. Powyższe skutkowało koniecznością podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego dla 57 osób, co daje wzrost kosztów o blisko 25 tys. zł w stosunku miesięcznym oraz pochodne od wynagrodzeń. Ponadto do ww. wartości należało doliczyć kwoty dodatków stażowych wraz z pochodnymi. Wzrost

płacy minimalnej miał istotny wpływ na koszt usług obcych świadczonych na rzecz SP ZOZ (sprzątanie, pranie, żywienie itp.). Koszty sprzątania wzrosły w 2020 r. o 162 277,93 zł w porównaniu do roku 2019. W roku 2020 wypłacono ponadto 1 odprawę rentową, 14 odpraw emerytalnych oraz 39 nagród jubileuszowych (tj. 6 za 20 lat stażu pracy, 9 za 25 lat, 7 za 30 lat, 9 za 35 lat oraz 8 za 40 lat stażu pracy) za łączną kwotę 536 089,38 zł. Wzrost kontraktów lekarskich wynikający z dodatków „*covidowych*” wyniósł 1 403 929,83 zł., natomiast wzrost kosztów świadczeń opieki zdrowotnej wyniósł 2 413 840,67 zł w stosunku rocznym. Wzrost kosztów wynagrodzeń obejmował dodatki medyczne, wynikające z porozumienia NFZ, wzrost płacy minimalnej i wynagrodzeń w zawodach medycznych., co sumarycznie dało 1 669 136,17 zł a wynikający z dodatków „*covidowych*” 1 689 993,70 zł.

W 2020 r. przeprowadzono, na podstawie art. 26 ustawy o działalności leczniczej aż 49 konkursów na udzielanie lekarskich świadczeń zdrowotnych. W wyniku przeprowadzonych postępowań zakontraktowano świadczenia lekarskie w przychodni lekarza rodzinnego, w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Oddziale Chorób Płuc i Gruźlicy, Oddziale Chorób Wewnętrznych oraz w Oddziale Chirurgicznym, a także w zakresie poradni neurologicznej, w zakresie radiologii i diagnostyki obrazowej oraz w innych rodzajach i zakresach działalności medycznej. Na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2019 r. zmieniającego rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1146 ze zm.), od stycznia 2020 r. wzrosły dodatki wypłacane ratownikom medycznym świadczącym usługi w zakresie ratownictwo medyczne oraz na Izbie Przyjęć.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy, w ramach porozumienia z Wojewodą Wielkopolskim pobierał materiał do wymazów w kierunku diagnostyki RT-PCR wirusa SARS-CoV-2. Łącznie na rzecz WUW pobrano 3694 wymazy (w zespołach wyjazdowych) oraz łącznie 5186 wymazów w stacjonarnym punkcie wymazowym. Pozostałe

materiały do badań, pobierane na rzecz pacjentów hospitalizowanych w SP ZOZ w Słupcy były w pełni opłacane ze środków płatnika publicznego. Na początku pandemii przeprowadzono w SP ZOZ w Słupcy testowanie pracowników w kierunku zakażenia SARS-CoV-2. Całkowite koszty diagnostyki zakażenia koronawirusem dla 302 badań molekularnych personelu SP ZOZ w Słupcy wyniosły łącznie 86 160 zł., co pokryto ze środków własnych SP ZOZ w Słupcy. Trwa rozliczenie z NFZ dodatkowych badań RT-PCR dla hospitalizowanych pacjentów na łączną sumę 55 440 zł. Na zakup testów antygenowych SARS-CoV-2 SP ZOZ w Słupcy wydatkował kwotę 46 980 zł.

Należy dodać, że Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej mając pełne zrozumienie wobec trudności administracyjnych ponosi na bieżąco koszty związane ze stwierdzaniem zgonów Mieszkańców Powiatu Słupckiego, codziennie po godz. 18.00 jak również w dni wolne od pracy lekarzy rodzinnych, pomimo, że nie jest to zadaniem własnym podmiotu leczniczego. Z powyższego faktu wynikają koszty bezpośrednie i pośrednie na poziomie ok. 200 zł/os. SP ZOZ w Słupcy realizuje ww. czynności w ilości ponad 150 zgonów Mieszkańców Powiatu rocznie.

Znacznym kosztem stałym dla SP ZOZ w Słupcy jest amortyzacja, która znacząco wzrosła w związku z poczynionymi nakładami w 2019 roku na zakup sprzętu odbudowującego potencjał sprzętowy SP ZOZ i spełnienia wymogów NFZ. W 2020 r. koszt amortyzacji wyniósł 1 400 199,31 zł i był wyższy w stosunku do 2019 r. o 641 335,76 zł. Na pozytywne jednak dostrzeżenie w kontekście obniżania kosztów bieżącej działalności zasługuje także niski udział kosztów zarządu i administracji w porównaniu do kosztów ogółem. W przypadku SP ZOZ w Słupcy kształtuje się na poziomie niespełna 4,4 % w odniesieniu do wydatków ogółem i jest o ponad 50% niższy od innych porównywalnych podmiotów leczniczych (*benchmark stanowi ok. 8-9%*). W odniesieniu do kosztów należy jednak podkreślić, że ryczałt na Izbę Przyjęć nie pokrywa kosztów zabezpieczenia jej działalności, głównie dyżurów

lekarskich po godz. 18 oraz w dni wolne od pracy. Przychody POZ w związku z umową WOW NFZ nie pokrywają kosztów funkcjonowania miesięcznego komórki organizacyjnej na poziomie miesięcznym ok 80 tys. zł. Część Oddziałów generuje stratę po kosztach pośrednich i bezpośrednich w związku z kosztami leków, diagnostyki oraz kontraktów. Oddziały te są jednak niezbędne do prawidłowego funkcjonowania Szpitala SP ZOZ w Słupcy. Ponadto realizowany i wdrażany jest projekt p.n. „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi województwa”. W ramach przychodowych działań naprawczych prowadzony jest wzmożony nadzór medyczny nad realizacją kontraktu z WOW NFZ w ramach PSZ, świadczeń odrębnie kontraktowanych, Nielimitowanych oraz trwa weryfikacja rozliczeń z płatnikiem publicznym, kodowanie świadczeń w rodzajach hospitalizacja, AOS, POZ a przede wszystkim weryfikacja zasobów w SZOI NFZ oraz rozliczenie wcześniejszych hospitalizacji.

Sprawozdanie opisowe z realizacji planu inwestycyjnego za 2020 r.

W ramach darowizny przekazanej przez Powiat Słupcki SP ZOZ w Słupcy na doposażenie bloku operacyjnego w celu wzmocnienia koordynacji opieki zdrowotnej oraz podwyższenia jakości świadczeń SP ZOZ w Słupcy otrzymał łącznie za kwotę 1 466 824,24 zł 3 aparaty do znieczulenia wraz z wyposażeniem, 3 stoły operacyjne wraz z wyposażeniem, diatermię oraz urządzenie do zamykania naczyń krwionośnych i tkanek z narzędziami roboczymi. W ramach dotacji o wartości 1 000 000,00 zł przekazanej na rzecz SP ZOZ w Słupcy przez Powiat Słupcki na zakup sprzętu i aparatury na doposażenie Oddziału Ginekologiczno- Położniczego, Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Pracowni Diagnostycznej Endoskopii Układu Pokarmowego za kwotę 1 117 729,80 zł

zakupiono 2 łóżka porodowe, aparat USG, zestaw endoskopowy, myjnię endoskopową, bronchofiberoskop z torem wizyjnym, 2 łóżka do intensywnej terapii oraz 2 aluminiowe retraktory ruchome wielorazowego użytku. W ramach dotacji otrzymanej od Skarbu Państwa - Ministra Sprawiedliwości w wysokości 70 000,00 zł zakupiono łóżko szpitalne z wagą oraz materacem przeciwoleżynowym na doposażenie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii za kwotę 69 660,00 zł. W ramach dotacji o wartości 100 000,00 zł przekazanej na rzecz SP ZOZ w Słupcy przez Gminę Miejską Słupca zakupiono aparat do technik nerkozastępczych wraz z produktami niezbędnymi do prowadzenia terapii nerkozastępczej na doposażenie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii za kwotę 99 835,20 zł. W ramach darowizny o wartości 1 249 168,03 zł otrzymanej od Powiatu Słupckiego SP ZOZ w Słupcy otrzymał na doposażenie w 2020 roku bloku operacyjnego oraz bloku porodowego w celu wzmocnienia koordynacji opieki zdrowotnej oraz podwyższenia jakości świadczeń zestaw laparoskopowy diagnostyczny oraz zestaw laparoskopowy ginekologiczny. W ramach dotacji od Skarbu Państwa Ministra Zdrowia w wysokości 400 000,00 zł, dotacji od Powiatu Słupckiego w wysokości 120 000,00 zł SP ZOZ w Słupcy nabył Ambulans typu „C” wraz z wyposażeniem medycznym i dodatkowym za kwotę 577 377,23 zł. W ramach darowizny przekazanej przez Fundację Anny Wierskiej „Dar Szpiku” na ogólną kwotę 9 882,00 zł SP ZOZ w Słupcy otrzymał sprzęt medyczny: pompy infuzyjne SMART EN-V7- 3 sztuki.

Ze środków własnych w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zakupiono:

- videolaryngoskop na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii za kwotę 6 480,00 zł,
- akcesoria niezbędne do wykonywania diagnostyki endoskopowej ECPW za kwotę 31 087,80 zł, w związku z rozpoczęciem ich wykonywania w Szpitalu w Słupcy,
- akcesoria do wykonywanych na Bloku Operacyjnym zabiegów laparoskopowych za kwotę 6 569,54 zł,

- dolny panel operacyjny do ultrasonografu do Działu Diagnostyki Obrazowej za kwotę 12 960,00 zł,
- wózek transportowy i zestaw montażowy do diatermii na Blok Operacyjny za kwotę 11 966,64 zł,
- głowicę do KTG za kwotę 3 024,00 zł na Oddział Ginekologiczno- Położniczy,
- narzędzia do zabiegów na Oddział Ginekologiczno- Położniczy za kwotę 4 910,37 zł,
- detektor tętna płodu na Oddział Ginekologiczno- Położniczy za kwotę 2 805,84 zł.

W związku z sytuacją epidemiczną konieczne było wydatkowanie środków finansowych na cele związane ze zwalczaniem, zapobieganiem i przeciwdziałaniem COVID-19 w łącznej wysokości **752 371,56 zł**. Wydatki te obejmowały zarówno zakup niezbędnego sprzętu medycznego, jak i konieczne nakłady na infrastrukturę, transport, zakup towarów i usług. W ramach dotacji o łącznej wysokości 180 000,00 zł otrzymanych od Gmin Powiatu Słupeckiego (Orchowo, Ostrowite, Powidz) zakupiono na wyposażenie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii 3 respiratory kliniczne z podstawą jezdną za kwotę 272 808,00 zł (koszt własny SP ZOZ to 92 808,00 zł). W ramach darowizny przekazanej przez przedsiębiorców Szpital zakupił videolaryngoskop na Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii za kwotę 6 480,00 zł oraz pulsoksymetry na wyposażenie oddziałów szpitala za kwotę 5 000,00 zł. W ramach darowizny od Skarbu Państwa Ministra Zdrowia SP ZOZ w Słupcy otrzymał urządzenie do mechanicznej kompresji klatki piersiowej za kwotę 36 180,00 zł dla Zespołu Ratownictwa Medycznego. W ramach darowizny od Skarbu Państwa Ministra Zdrowia SP ZOZ w Słupcy otrzymał pulsoksymetr za kwotę 3 564,00 zł dla Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. W ramach darowizny przekazanej przez Kurię Metropolitalną w Gnieźnie SP ZOZ w Słupcy otrzymał aparat do wysokoprzepływowej terapii tlenowej TNI o wartości 29 160,00 zł dla Oddziału

Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Fundacja Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy w drodze darowizny przekazała 5 szt. łóżek szpitalnych wraz z wyposażeniem na łączną kwotę 43 700,00 zł na doposażenie Oddziału Dziecięcego, w związku z udzielaniem na oddziale świadczeń medycznych dla dorosłych pacjentów z rozpoznaniem COVID-19. W ramach dotacji o wartości 72 112,00 zł przekazanej na rzecz SP ZOZ w Słupcy przez Powiat Słupecki na zakup pomp infuzyjnych wraz ze stojakami medycznymi na wyposażenie oddziałów szpitalnych oraz lamp bakteriobójczych na wyposażenie śluz sanitarnych na oddziałach szpitalnych, w związku z udzielaniem świadczeń medycznych dla pacjentów z rozpoznaniem COVID-19 za kwotę łącznie 76 747, 50 zł zakupiono 15 pomp ze stojakami i 7 lamp przejezdnych (wkład własny SP ZOZ to 4 635,00 zł). W ramach dotacji przekazanej przez Powiat Słupecki dokonano modernizacji istniejącej instalacji gazów medycznych wraz z posadowieniem dodatkowego zbiornika na tlen, parownicy, montażem dodatkowych reduktorów za kwotę łącznie 62 617,21 zł. W ramach darowizny od Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SP ZOZ w Słupcy otrzymał 300 sztuk namiotów barierowych do transportu chorych zakażonych COVID-19 za kwotę 58 671,00 zł. Ponadto ze środków własnych SP ZOZ w Słupcy zakupił 50 sztuk namiotów barierowych do transportu chorych zakażonych COVID-19 za kwotę 9 778,50 zł. Ze środków własnych SP ZOZ w Słupcy zakupił 15 sztuk lamp bakteriobójczych na wyposażenie śluz sanitarnych na oddziałach szpitalnych, w związku z udzielaniem świadczeń medycznych dla pacjentów z rozpoznaniem COVID-19 za kwotę łącznie 20 679,00 zł. Ze środków własnych SP ZOZ w Słupcy zakupił 15 sztuk pomp strzykawkowych za kwotę 26 568,00 zł oraz dozowniki do tlenu medycznego , w związku z udzielaniem świadczeń medycznych dla pacjentów z rozpoznaniem COVID-19 za kwotę łącznie 15 789,60 zł. Zakupiono ponadto drobny sprzęt medyczny, niezbędny dla wyposażenia oddziałów, taki jak: pulsoksymetry, aparaty do mierzenia ciśnienia, termometry bezdotykowe, otoskop, stetoskopy. W związku z koniecznością przystosowania obiektów SP ZOZ w Słupcy

do udzielania świadczeń medycznych dla pacjentów z rozpoznaniem COVID-19 konieczne było dokonanie wydatkowania środków na infrastrukturę szpitala. Utworzono punkty „*triage*”, pobudowano śluzy ochronne oraz izolatki, utworzono odrębnie funkcjonujące strefy czyste i brudne.

Między innymi zakupiono i wykonano usługi, tj.:

- zakup bramki do bezdotykowego pomiaru temperatury za kwotę 22 632,00 zł,
- utwardzenie dojścia do utworzonych izolatek za kwotę 7 380,00 zł,
- przystosowanie pomieszczeń (izolatki, śluzy ochronne) za kwotę 49 111,73 zł,
- organizacja punktów „*triage*” za kwotę 11 643,88 zł,
- wynajem kontenerów na potrzeby punktów „*triage*” oraz punktu poboru wymazów za kwotę łącznie 40 971,00 zł,
- wynajem przyczepy kempingowej na potrzeby punktów „*triage*” za kwotę 6 765,00 zł,
- zakup nagrzewnicy za kwotę 1 720,00 zł,
- zakup zamków szyfrowych do drzwi na potrzeby Laboratorium na kwotę 2 848,00 zł,
- montaż drzwi wejściowych do Laboratorium za kwotę 1 546,36 zł,
- wykonanie wejścia do punktu „*triage*” za kwotę (podest z blachy) 1 614,38 zł,
- wykonanie remontu łazienki na Oddziale Chirurgicznym za kwotę 11 365,47 zł.

Ponadto wykonano osłony z pleksy w celu ochrony pracowników szpitala, a także okienka podawcze, również dla zabezpieczenia pracowników. W związku z organizacją stref brudnych i czystych konieczny był zakup mebli i wyposażenia do nowo przystosowanych pomieszczeń, a także wykonanie drobnych prac remontowych i instalacyjnych. Zakupiono drobny sprzęt AGD, jak: czajniki, telefony bezprzewodowe, kuchenka mikrofalowa. Ze środków

własnych na potrzeby związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 SP ZOZ w Słupcy zakupił także towary i usługi, niezwiązane z infrastrukturą, w tym między innymi:

- spirytus 96% do dezynfekcji (Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii), w związku z brakiem na rynku płynów do dezynfekcji za kwotę 14 219,55 zł,
- maty do dezynfekcji obuwia za kwotę 619,56 zł,
- usługi transportowe w związku z odbiorem sprzętu i środków ochrony osobistej z Agencji Rezerw Materiałowych,
- usługi fumigacji medycznej za kwotę 17 107,20 zł,
- zakup testów antygenowych za kwotę 46 980 zł.

W związku z rozbudową Szpitala koniecznym było pokrycie kosztów nadzoru w zakresie inwestycji polegającej na odtworzeniu instalacji gazów w budynku głównym SP ZOZ w Słupcy, za kwotę 2 800,00 zł. Zakupiono również pompę próżni gazów medycznych, za kwotę 15 166,83 zł. Wykonano konieczną ocenę stanu technicznego podnośników dźwigowych w Szpitalu za kwotę 3 382,50 zł. Obowiązek wykonania oceny trwałości eksploatacyjnej wynika z Rozporządzenia Ministra Przedsiębiorczości i Technologii z dnia 30 października 2018 r. w sprawie warunków technicznych dozoru technicznego w zakresie eksploatacji, napraw i modernizacji urządzeń transportu bliskiego. Ze względów bezpieczeństwa wykonano również przycięcie i wycinkę drzew na terenie Szpitala za kwotę 8 234,85 zł. Dokonano montażu sieci internetowej do gabinetów w budynku przychodni za kwotę 6 832,19 zł. Wymieniono drzwi medyczne w pracowniach RTG i USG, koszt łącznie to 15 050,00 zł. Wykonano remont dachu budynku Chorób Płuc i Gruźlicy za kwotę 20 000,00 zł. Ze względu na konieczność utrzymania prawidłowej temperatury w miejscach przechowywania leków, na okres letni wynajęto klimatyzatory na wyposażenie oddziałów

szpitala, koszt łącznie to 38 683,50 zł. W okresie pandemii SP ZOZ w Słupcy pozyskał darowizny drobnego sprzętu i ŚOI za kwotę 221 637 zł, natomiast artykuły spożywcze i gospodarcze pozyskane dla pacjentów i personelu Szpitala SP ZOZ w Słupcy stanowiły wartość ponad 240 tysięcy złotych.

W ramach realizacji przedsięwzięcia pn. „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach SP ZOZ w Słupcy” w drodze postępowania przetargowego w trybie ustawy PZP wyłoniono inżyniera kontraktu, obecnie trwają prace nad dokumentacją, w roku 2020 nie poniesiono żadnych kosztów. SP ZOZ w Słupcy, zgodnie z zawartymi umowami otrzymał:

- dotację w wysokości **10 917 179,00 zł** na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia p.n. „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach SPZOZ w Słupcy”, udzieloną przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie,
- pożyczkę w wysokości **574 589,00 zł** na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia p.n. „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach SPZOZ w Słupcy”, udzieloną przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W związku z realizacją tego przedsięwzięcia w dniu 17 grudnia 2020 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Słupcy, jako Zamawiającym a Spółką działającą pod firmą Agencja Inwestycyjna Terra Sp. z o.o. i Wspólnicy s.k. z siedzibą przy ul. Botaniczna 24/3, 60-586 Poznań, jako inżynierem Inżynierem Kontraktu, została zawarta w wyniku przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego nr SP ZOZ/ZP/PN/382/17/2020, przeprowadzonego zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego, umowa na usługę pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu dla zadania inwestycyjnego pn.: „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach SP ZOZ w Słupcy”.

W roku 2020 (od września do grudnia 2020 r.) Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Słupcy kontrolę p.n. „Wycena świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych” (P/20/055). Kontrola pozytywnie oceniła działania mające na celu zmianę polityki rachunkowości, wdrożenie kompleksowych mechanizmów z zakresu kontroli zarządczej określonych w komunikacie nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych. Kontrola NIK potwierdziła właściwe funkcjonowanie rejestrów przepisów wewnętrznych oraz procedur i instrukcji w zakresie działalności leczniczej (łącznie blisko 400 pozycji w rejestrze). Kontrolerzy docenili wdrożenie i bieżące aktualizowanie wymaganych rejestrów umożliwiającą możliwość uzyskania szczegółowych informacji niefinansowych. W toku kontroli NIK przeprowadziła kompleksowe badanie losowo wybranych dowodów księgowych stanowiących podstawę księgowania operacji gospodarczych w 2020 r. na kontach zespołu 4. Wykazano stosowanie w SP ZOZ w Słupcy prawidłowych mechanizmów kontroli operacji finansowych i gospodarczych, obejmujących m.in. dokumentowanie, weryfikację i zatwierdzanie tych operacji. Badanie 20 losowo wybranych dowodów dotyczyło wydatków w okresie pandemii COVID-19.

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia ogłosiła pandemię SARS-CoV-2, natomiast w Polsce, dnia 14 marca 2020 r. ogłoszono stan zagrożenia epidemiologicznego, a od dnia 20 marca 2020 r. stan epidemii na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Pandemia wirusa SARS-CoV-2 nie wywołała istotnego zagrożenia działalności podmiotu leczniczego. Głównym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia i nie nastąpiły istotne zmiany ekonomiczno-finansowe, które mogłyby mieć wpływ na płynność działalności bieżącej. Koszty ponoszone na przeciwdziałanie skutkom pandemii są realizowane w ramach bieżącej działalności. W związku z pandemią nie wystąpiły problemy pracownicze. Wszystkie dyżury lekarskie i pielęgniarskie były należycie obsadzone, grafiki dyżurowe

lekarskie były w całym 2020 r. absolutnie kompletne i podawane do wiadomości wewnętrznej najpóźniej 14 dni przed rozpoczęciem kolejnego miesiąca. Sytuacja finansowa SP ZOZ w Słupcy za rok 2020, w okresie pandemii koronawirusa jest stabilna i o wiele bardziej korzystna niż porównywalnych placówek, choćby w Wielkopolsce, o porównywalnym standardzie i wysokości kontraktu. Należy zdecydowanie podkreślić, że w przeciwieństwie do licznych innych podmiotów leczniczych, SP ZOZ w Słupcy nie wnioskował do NFZ o comiesięczną wypłatę 1/12 wartości świadczeń (poza ryczałtem) w odniesieniu do okresu sprzed pandemii. SP ZOZ w Słupcy nie uzyskał zatem przychodów do wyrównania w postaci określonej ilości świadczeń w 2021 r. i nie będzie generował dodatkowych kosztów z powyższego tytułu. SP ZOZ w Słupcy rozliczał się w 2020 r. z WOW NFZ, zgodnie i adekwatnie do faktycznie zrealizowanych świadczeń opieki zdrowotnej, co ma kluczowe znaczenie dla oceny i porównywania wyników działalności. Ponadto trwają negocjacje mające na celu uzyskanie dodatkowych przychodów i refundacji kosztów ponoszonych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupcy w okresie pandemii koronawirusa.

Słupca, dnia 8 marca 2021 r.

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w SŁUPCY**
62-400 Słupca, ul. Traugutta 7
tel. 63 2752 300, tel./fax 63 2752 116
e-mail: biuro@szpital.slupca.pl
NIP 667-15-34-335 REGON 000306621

p.o. DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy
Rafał Spachacz
dr n. med. Rafał Spachacz
specjalista zdrowia publicznego

Sporządzili:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Polról
Anna Polról

08. 03. 2021

Zastępca głównego księgowego
ds. rachunkowości zarządczej,
inwestycji i wynagrodzeń
Tadeusz Bereszyński
mgr Tadeusz Bereszyński