

Sprawozdanie z działalności spółki „Szpital Tucholski” w roku 2023

Informacje ogólne:

Rok 2023 był finansowo dla spółki najtrudniejszy od lat. Złożyły się na to następujące przyczyny:

- konieczność nadrobienia w 2023 roku, niewykonanych świadczeń w 2022 roku z powodu Covidu. Procedury zostały wykonane, ale to wygenerowało dodatkowe koszty.

- administracyjne podniesienie wynagrodzeń na początku i w połowie roku, dotyczące płacy minimalnej oraz narzucenie rozporządzeniem podwyższenie płacy zasadniczej personelu medycznego, co wtórnie spowodowało presję płacową wśród kadry lekarskiej i oczekiwania stawek godzinowych przekraczających 200 zł za godzinę. Nagminnie występuje zjawisko „podkupywania” przez szpitale, szczególnie najbardziej deficytowych specjalistów, np. anestezjologów.

- drastyczny wzrost cen dostaw energii i zaopatrzenia oraz opłat komunalnych, to także dodatkowy problem.

Te wszystkie składowe wzrostu kosztów funkcjonowania szpitala nie zostały zrekomensowane poprzez podniesienie wycen poszczególnych świadczeń zdrowotnych, co powodowało coraz większą trudność w bilansowaniu spółki.

Rok 2023 był też rokiem olbrzymich nakładów finansowych związanych z zakończeniem największej od lat inwestycji, czyli budowy i uruchomienia nowego Zakładu Opiekuńczo - Leczniczego i nowego Działu Fizjoterapii w obiekcie przy ul. Wiejskiej 8 w Tucholi. Świadczenia są tam udzielane od listopada 2023 roku. Ze względu na ograniczony do 40 łóżek kontrakt z NFZ, do końca 2023 roku uruchomiono jedno piętro ZOL-(drugie uruchomiono w roku 2024).

Ponieważ w trakcie realizacji inwestycji nastąpił znaczny wzrost cen wyposażenia i wzrost kosztów budowy obiektu, spółka nie byłaby w stanie zrealizować tego zadania bez zaciągnięcia kredytu poręczanego przez Powiat Tucholski, oraz decyzji Zarządu Województwa o podwyższeniu wartości umowy o około 1 mln zł.

Niezależnie od kończenia tej inwestycji o wartości finalnej ok. 13 mln zł, Urząd Marszałkowski ogłosił konkurs na doposażenie i modernizację szpitali. Po przeanalizowaniu niezbędnych potrzeb szpitala, postanowiłem przystąpić do konkursu i przygotowaliśmy projekt na łączną kwotę 7 mln zł. Konieczne było ponowne uzyskanie kredytu do prefinansowania zadania. Poziom dofinansowania początkowo wynoszący 85 %, ostatecznie wyniósł 95% i niegospodarnością byłoby nie skorzystać z tej możliwości, szczególnie że dzięki temu osiągnęliśmy bezpieczeństwo energetyczne, poprzez wymianę agregatu prądowłczego na znacznie mocniejszy i rozbudowę centralnego UPS. Wymieniliśmy też aparat rentgenowski na nowy, całkowicie cyfrowy. Poza tym wykonaliśmy prace modernizacyjne Oddziału Pediatrycznego i wymieniliśmy lub dokupiliśmy niektóre urządzenia medyczne, takie jak np.: systemy endoskopowe, laparoskopowe, stół i lampę operacyjną oraz ultrasonograf bardzo wysokiej klasy. Był to wyjątkowo krótki czas na sfinalizowanie tego zadania i złożenia dokumentów w Urzędzie Marszałkowskim. Było to bardzo trudne pod względem organizacyjnym, administracyjnym i logistycznym, ale zostało zrealizowane na koniec 2023 roku.

W Szpitalu Tucholskim, mimo zapaści demograficznej w Polsce, obserwujemy stosunkowo mały spadek liczby rodzących, wynika to z dużej liczby ciężarnych spoza naszego powiatu przyjeżdżających do Tucholi rodzić dzieci, często z daleka.

Oddział Położniczy naszego szpitala został wyróżniony przez prestiżową Fundację Rodzić Po Ludzku i otrzymał najwyższą punktację w naszym województwie. Na razie nie przekłada się to na wymierne korzyści finansowe, poza większymi przychodami za ilość porodów, ale biorąc pod

uwagę, że jest pewne, iż w ciągu najbliższych dwóch lat nastąpi znaczna reorganizacja szpitali, to ilość porodów będzie na pewno jednym z czynników decydujących, które szpitale zachowają pełno profilową strukturę, a które będą musiały się przekształcić się na szpitale długoterminowe, hospicja itp.

Głównym problemem w działalności spółki w roku 2023 (jak i w latach poprzednich) były niedobory kadrowe dotyczące prawie wszystkich grup pracowniczych. Oczywiście przede wszystkim groźny dla funkcjonowania spółki jest brak chętnych do pracy w szpitalu tucholskim lekarzy, ale i również przedstawicieli i przedstawicielek zawodów pielęgniarских. Jak w poprzednich latach, muszę stwierdzić, że nic nie zmieniło się na korzyść.

Brak chętnych do podejmowania pracy w szpitalu tucholskim młodych absolwentów studiów medycznych, wynika po części z ogólnej tendencji do chęci zamieszkiwania w dużych, miejskich ośrodkach, które młodym ludziom oferują więcej atrakcji, poza realizacją ambicji zawodowych. Problem dotyczy różnych zawodów.

Drugim powodem jest bardzo mała ilość chętnych absolwentów medycyny do specjalizacji tzw. szpitalnych. Częściej wybierają zdecydowanie łatwiejszą specjalizację z tzw. medycyny rodzinnej i od razu podejmują mniej wymagającą, bez dyżurów nocnych chociażby, pracę w przychodniach, na dodatek często lepiej płatną, może mniej prestiżową, ale to już w dzisiejszym świecie nie ma takiego znaczenia.

Realizacja inwestycji

1. „Szpital Tucholski” we wrześniu 2023 roku zakończył realizację „Programu badań przesiewowych w kierunku wczesnego wykrywania raka jelita grubego”. Dzięki niemu około 1.500 pacjentów poddano diagnostycznym badaniom pod kątem wykrycia raka jelita grubego.

Całkowity koszt projektu to ponad 1 mln złotych.

2. Również we wrześniu 2023 roku zakończono realizację największej od lat inwestycji pn. „Budowa Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego” dofinansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Prace budowlane rozpoczęły się w marcu 2021r.

W nowym budynku o powierzchni całkowitej 2.795 m² obok Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego liczącego teraz 33 łóżka (docelowo 64 łóżka), znalazł się także m.in. Zakład Rehabilitacji.

Całkowity koszt inwestycji wyniósł ok 13,5 mln zł. z wydatkami kwalifikowalnymi dotyczącymi budowy samego ZOL w wysokości 5,7 mln zł i dofinansowaniem blisko 4,9 mln zł.

3. W ciągu omawianego roku zrealizowano zadanie „Doposażenie oddziałów szpitalnych, modernizacja sal porodowych i oddziału pediatricznego oraz zakup agregatu prądotwórczego i zasilacza UPS”, na kwotę około 7 mln złotych, a dofinansowanego w wysokości 85 %.

4. Kolejnym zrealizowanym w 2023 roku przez Szpital zadaniem było „Doposażenie oddziałów Szpitala Tucholskiego”, za pomocą którego doposażono Zakład rehabilitacji w nowej lokalizacji, na ogólną kwotę 180 tysięcy złotych.

5. W tymże roku zakupiono również nowy ambulans typu B z wyposażeniem, o wartości 600 tysięcy złotych, przy dofinansowaniu w 100%.

6. Ostatnim zadaniem w 2023 roku był drugi etap podniesienia poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych świadczeniodawców pt. „Cyberbezpieczeństwo”.

Koszt to około 400 tysięcy złotych, a dofinansowane w 100 %.

Przychody:

1. Przychody z działalności podstawowej Spółki wyniosły w 2023 roku 69.861.577,21 zł, co oznacza wzrost w stosunku do 2022 roku o 21 %. Składały się na nie:
 - przychody uzyskane w ramach kontraktów z NFZ to 67.000.599,07 zł, co stanowi 126% przychodów z NFZ do roku poprzedniego;
 - przychody inne (m.in. sprzedaż usług medycznych) w wysokości 2.860.978,14 zł.
2. Pozostałe przychody operacyjne wyniosły 2.490.148,86 zł, a składały się na nie przede wszystkim przychody związane z :
 - amortyzacją dotacji (prawie 944,5 tys. zł),
 - refundacje z Powiatowego Urzędu Pracy (20 tys zł),
 - refundacje PFRON dla osób niepełnosprawnych (250,5 tys zł),
 - refundacje Ministerstwa Zdrowia na rezydentów (kwota 555 tys zł);
 - RGMED (374 tys zł);
 - WOŚP (53,5 tys zł).
3. Przychody finansowe w omawianym okresie zamknęły się kwotą 9,98 zł.
4. Łącznie w 2023 roku uzyskano przychody w kwocie 72.351.736,05 zł, co oznacza wzrost do roku poprzedniego o 16 %.

Koszty:

1. Koszty dotyczące działalności podstawowej zamknęły się kwotą 71.754.029,27 zł i w stosunku do roku 2022 wzrosły o 18 %.

Złożyły się na nie:

- amortyzacja + 7 %
- zużycie materiałów i energii + 20 %
- usługi obce + 27 %
- podatki i opłaty (w tym podatek od nieruchomości) pozostały na podobnym poziomie;
- wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowę o pracę i umowy zlecenia + 13 %
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników + 13 %
- pozostałe koszty (ubezpieczenia OC i majątkowe pozostały na podobnym poziomie.

Zakupy sprzętów zaliczonych bezpośrednio do kosztów bieżących i ujętych w ewidencji wyposażenia wyniosły około 20 tys. zł i składały się na nie:

- drobny sprzęt medyczny – 12 tys zł;
- inne (m.in. kopiarka, kasa fiskalna) - 8 tys zł.

2. Pozostałe koszty operacyjne łącznie stanowiły kwotę 318.351,32 zł.
3. Koszty finansowe zamknęły się kwotą 145.932,99 zł. Złożyły się na nie głównie odsetki od kredytów i pożyczek, które w 2023 roku wyniosły:
- od kredytu na r-ku bieżącym – 103.386,66 zł;
 - od pożyczki WFOŚiGW – 30.483,89 zł;
 - inne koszty finansowe – 12.062,44 zł.
- Odsetki od kredytów inwestycyjnych w wysokości 810,5 tys zł zwiększyły wartość początkową środków trwałych zakończonych inwestycji.
4. Koszty ogółem w 2023 roku wyniosły 72.218.313,58 zł, co stanowi wzrost o 16 % do roku poprzedniego.

Rok 2023 zamknął się zyskiem finansowym w wysokości 133.422,47 zł, który Zarząd proponuje przekazać na pokrycie strat z lat ubiegłych w wysokości 104.217,37 zł, a różnicą w kwocie 29.205,10 zł zasilić kapitał rezerwowy Szpitala – do wykorzystania pokrycia ewentualnych strat finansowych w latach następnych.

Analiza zatrudnienia i wynagrodzenia

Koszty osobowe w 2023 roku pozostały na podobnym poziomie do całości kosztów jak w roku poprzednim pomimo tego, że ciągu roku nastąpił wzrost wynagrodzeń wynikający z przepisów :

- ustawa z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników w podmiotach leczniczych – tekst jednolity Dz.U. z 2022, poz 2139;
- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 roku, w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023 roku – Dz.U. z 2022 poz 1952.

Przeciętny stan zatrudnienia w 2023 roku przedstawia tabela poniżej:

Tabela Nr. 6 Porównanie stanu zatrudnienia w kolejnych 3 latach:

grupy	2021		2022		2023	
	umowa o pracę	kontrakt	umowa o pracę	kontrakt	umowa o pracę	kontrakt
lekarze	7	70	6	69	7	71
pielęgniarki i położne	81	63	84	61	89	58
pozostały medyczny	43	28	42	25	48	29
administracja	15	1	15	1	16	1
obsługa	4	0	6	0	8	0
pozostały pomocniczy	44	3	44	2	41	1
razem :	194	165	197	158	209	160

Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na koniec 2023 roku wyniósł 11.716,97 zł.

Przychody i koszty działalności

a) informacja o świadczonych usługach – w omawianym 2023 roku obowiązywały następujące umowy z NFZ :

1. 2023/BO424/PSZ – leczenie szpitalne;
2. 17-22/BO424/SPO – świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze;
3. 19-23/BO424/PSY – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień;
4. 18-22/BO424/REH – rehabilitacja lecznicza;
5. 11-22/BO424/AOS - ambulatoryjna opieka specjalistyczna;
6. Umowa z Konsorcjum na „Realizację zadań z zakresu Ratownictwa Medycznego”;
7. 20-23/BO424/PDT – transport medyczny;
8. BO424/CHZC -szczepienia p/COVID.

Zakres świadczonych usług przez Szpital w latach 2021-2023 w ujęciu liczbowym przedstawia Tabela Lecznictwo zamknięte:

oddział	liczba hospitalizowanych		
	2021	2022	2023
wewnętrzny	1 185	958	1 277
kardiologiczny	1 077	1 217	1 359
ZOL	34	28	51
chirurgiczny	836	892	1 062
OIT	29	62	72
ginekologiczny	556	551	684
położniczy	741	666	651
neonatologiczny	696	640	606
dziecięcy	670	717	719
razem :	5 770	5 731	6 481
izba przyjęć	ilość porad/badań		
	11 594	11 729	10 648

Tabela Lecznictwo otwarte:

poradnie	porady lekarskie		
	2021	2022	2023
chirurgiczna	12 112	13 451	13 990
ortopedyczna	5 418	5 608	3 915
dermatologiczna	2 436	3 315	3 351
neurologiczna	3 455	3 089	2 721

zdrowia psychicznego	4 261	3 863	1 621
ginekologiczna	7 225	7 822	8 076
uzależnień	2 263	2 485	2 354
endokrynologiczna	719	720	709
fizykoterapia - zabiegi	89 483	104 943	112 216
kardiologiczna	4 356	4 487	4 740
urologiczna	1 569	1 617	1 818
chorób płuc	2 523	2 404	2 177
nefrologiczna	719	706	793
diabetologiczna	1 424	1 436	526
ginek Śliwice/Gostycyn/Cekcyn	1 636	1 494	1 529
POZ	1 120	1 338	1 541
razem :	140 719	158 878	162 077
dział pomocy doraźnej - wyjazdy	3 514	3 425	2 935

Tabela Badania diagnostyczne:

rodzaj badania	2021	2022	2023
EKG	22.445	22 485	23 328
RTG	13 257	13 449	12 569
USG	4 879	4 869	4 965
gastroskopia	1 045	1 070	1 402
kolonoskopia	564	543	611
bronchoskopia	13	10	17
próby wysiłkowe	509	464	471
doppler	557	666	757
echo serca	1 485	1 571	1 765
EKG przelykowa	13	11	8
EKG obciążeniowa	0	1	1
holter	958	1 009	1 323
TK	2 198	2 517	2 678
spirometria	355	471	560
razem :	48 278	49 136	50 455

W 2023 roku wykonano również:

1. operacje – 1.198, z czego:

- dla oddz. chirurgicznego – 620 operacji;
- dla oddz. ginekologicznego – 578 operacji.

2. zabiegi – 7.200, z czego:

- dla oddz. chirurgicznego – 155 zabiegów;

- dla oddz. ginekologicznego – 264 zabiegów;
- dla poradni – 5.404 zabiegów;
- zabiegi kardiologii inwazyjnej – 1.377 z czego:
 - diagnostyczne – 722;
 - inwazyjne – 655.

3. znieczulenia do zabiegów – 307, z czego:

- dla oddz. chirurgicznego – 80 znieczulenia;
- dla oddz. ginekologicznego – 227 znieczuleń.

4. Porody w ilości 602, z czego 19 w znieczuleniu.

b) struktura przychodów

W 2023 roku uzyskano większe o 26% do roku 2022 przychody w ramach kontraktu z NFZ.

Lp.	treść		kontrakt	faktury
1.	umowa	SZP		
	PSZ ryczałt + nielimitowane	Wewnętrzny	7 827 477,54	7 827 477,54
		OIT	2 964 467,35	2 964 467,35
		Pediatryczny	3 339 735,69	3 339 735,69
		Neonatologia	2 366 665,49	2 366 665,49
		Gin-Poł.	4 909 428,68	4 909 428,68
		Kardiologiczny	10 709 461,28	10 709 461,28
		Chirurgiczny	7 391 343,63	7 391 343,63
		Izba Przyjęć	3 077 844,53	3 077 844,53
		AOS		
		Por chirurgiczna	1 537 865,83	1 537 865,83
		por uraz ortopedyczna	636 716,81	636 716,81
		Por dermatologiczna	505 551,82	505 551,82
		Por endokrynologiczna	110 828,76	110 828,76
		Por.gin-położnicza	1 561 950,83	1 561 950,83
		Por poł gin Śliwice/Gostycyn/Cekcyn	259 484,77	259 484,77
		Por chorób płuc	271 586,87	271 586,87
		Por kardiologiczna	1 013 991,03	1 013 991,03
		Por neurologiczna	290 225,42	290 225,42
		Por. urologiczna	354 369,54	354 369,54
		por diabetologiczna	42 953,60	42 953,60
		por nefrologiczna	100 923,19	100 923,19
		razem :	49 272 872,66	49 272 872,66

2.	SPO	SPO	1 906 205,52	1 906 205,52
3.	ASDK	GASTROSKOPIA	398 564,88	398 564,88
		KOLONOSKOPIA	262 503,84	262 503,84
		TK	541 900,81	541 900,81
		razem :	1 202 969,53	1 202 969,53
4.	REH	reh ambulatoryjna	2 017 492,47	2 017 492,47
5	PSY	por zdrowia psychiczn	147 200,63	147 200,63
		por uzależnień	256 881,79	256 881,79
		ośrodek dla dzieci	799 174,67	799 174,67
		razem :	1 203 257,09	1 203 257,09
5	RTM		6 799 982,40	6 799 982,40
6	PDT transport medyczny		3 074 654,96	3 074 654,96
7	POZN		1 523 164,44	1 523 164,44
razem :			67 000 599,07	67 000 599,07

I. koszty działalności

W 2023 roku koszty z działalności podstawowej wzrosły o 18 %, a różnicę w stosunku do roku 2022 przedstawia Tabela :

rodzaj	2022		2023	
	tys zł	%	tys zł	%
1. zużycie materiałów	3 515	5,8	3 745	5,2
- leki	1 467	2,4	1 657	2,4
- żywność	23	0	34	0
- sprzęt 1x i odczynniki	777	1,3	1 026	1,4
- pozostałe	1 248	2,1	1 028	1,4
2. zużycie energii	831	1,4	1 469	2,0
- elektrycznej	580	1,0	1 180	1,6
- ciepłej	251	0,4	289	0,4

3. usługi obce	19 520	32,1	24 710	34,4
- medyczne	9 927	16,3	11 501	16,0
- dzierżawa	183	0,3	210	0,3
- catering	498	0,8	691	1,0
- 4Heart	7 217	11,9	10 635	14,8
- pozostałe	1 695	2,8	1 673	2,3
4. wynagrodzenia	31 965	52,5	36 276	50,6
- ze stosunku pracy	12 912	21,2	15 837	22,1
-z umów cywilno-prawnych	19 053	31,3	20 439	28,5
5. Świadczenia pracownicze	3 047	5,0	3 463	4,8
6. amortyzacja	1 666	2,7	1 787	2,5
7. pozostałe	300	0,5	304	0,5
Razem :	60 843	100	71 754	100

Podpisał: Prezes Zarządu Spółki z o.o.

„Szpital Tucholski

lek. med. Jarosław Katulski