

Sprawozdanie z działalności Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o. o. za rok 2020

I. Ogólna charakterystyka jednostki

W dniu 27.01.2004 r. został podpisany akt założycielski spółki pod nazwą Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., ul. Słowackiego 18, 87-700 Aleksandrów Kujawski (Rep. A Nr 438/2004).

Postanowieniem z 16 marca 2004 r. Szpital Powiatowy Sp. z o.o., został wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez VII Wydział Gospodarczy KRS w Toruniu pod numerem 0000199929.

Uchwałą Zgromadzenia Wspólników Nr 5/2004 Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kuj. z dnia 3 marca 2004r., utworzono NZOZ Szpital Powiatowy, ustalając datę rozpoczęcia działalności zakładu na dzień 1 kwietnia 2004 r., (wpisany do rejestru zakładów opieki zdrowotnej decyzją z dnia 29.03.2004 r. pod numerem 04-00783).

W związku z wymogami ustawy o działalności leczniczej dostosowano nazwę szpitala zmieniając ją na Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., (wpisany do rejestru podmiotów leczniczych pod numerem 000000002894).

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 5 100 000,00 zł. (10 200 udziałów).

Uchwałą Nr 1/2020 z dnia 09.04.2020 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału rezerwowego o kwotę 1 299 990,00 zł.

Uchwałą nr 4/2020 z dnia 28.07.2020 r. Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło decyzję o przekazaniu na kapitał rezerwowy kwoty 514 461,01 zł. Na częściowe pokrycie straty za 2019 r.

Uchwałą Nr 15/2020 z dnia 22.10.2020 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału rezerwowego o kwotę 999 600,00 zł.

Kapitał rezerwowy na dzień 31.12.2020 r. wynosi 2 299 590,00 zł.

Na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 10/2011 z dnia 28.06.2011 r., powołany został na członka Zarządu – Prezesa Spółki Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o., P. Mariusz Trojanowski i na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej Nr 11/2011 z dnia 28.06.2011 r., zostały jemu powierzone obowiązki Dyrektora Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Szpital Powiatowy w Aleksandrowie Kujawskim” na okres do dnia 31 grudnia 2012 r., natomiast w dniu 22 maja 2012 r. została zawarta umowa o Zarządzanie Spółką z o.o. (kontrakt menedżerski).

Rada Nadzorcza Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., powołana Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nr 14/2019 z dnia 01.007.2019r. funkcjonuje w składzie:

- Pan Marcin Brzdęk Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Andrzej Mieczysław Olszewski Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,

- Pani Sylwia Lipińska Sekretarz Rady Nadzorczej.

Powiatowy Szpital Spółka z o.o., świadczy usługi zdrowotne na podstawie kontraktu z NFZ. Szpital w Aleksandrowie Kuj. Spółka z o.o., posiada następujące zarejestrowane oddziały:

- Wewnętrzny z intensywną opieką kardiologiczną,
- Chirurgii ogólnej i onkologicznej,
- Pediatriczno- neonatologiczny,
- Ginekologiczno-położniczy,
- Rehabilitacyjny,
- Psychiatryczny,
- Zakład opiekuńczo-leczniczy,
- Intensywnej terapii.

Od 18.11.2020 r. szpital pozyskał kontrakt na świadczenie usług w zakresie Anestezjologii i Intensywnej Terapii - hospitalizacja.

Ponadto Ambulatoryjną opiekę specjalistyczną w ramach, której działają następujące poradnie: kardiologiczna, dermatologiczna, neurologiczna, reumatologiczna, ginekologiczno-położnicza, chirurgii ogólnej, chirurgii urazowo - ortopedycznej, okulistyczna, otolaryngologiczna, rehabilitacyjna. W strukturach szpitala funkcjonuje od kwietnia 2017 r. Poradnia Zdrowia Psychicznego.

W szpitalu funkcjonują również następujące komórki:

- Pracownia fizjoterapii.
- Zespoły Ratownictwa Medycznego (4 zespoły podstawowe).
- Laboratorium analityczne.
- Pracownie RTG, TK, USG, endoskopowa.
- Apteka szpitalna.
- Zakład Patomorfologiczny z pracownią histopatologiczną.
- Główna Izba Przyjęć.

W związku z Poleceniami i Decyzjami Ministra Zdrowia od dnia 15.09.2020 r. wymienionymi poniżej Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., sukcesywnie przygotował oddziały i pomieszczenia szpitalne na potrzeby związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19:

- a) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 04.09.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3
 - zapewnienie 2 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2.
- b) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 06.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(2)
 - zapewnienie 3 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2.
- c) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 19.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(3) zapewnienie:
 - na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 14 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2,
- d) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 23.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(4) zapewnienie:

- na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 14 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 2 łóżek respiratorowych,
- e) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 06.11.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(5) zapewnienie:
- od dnia 6 listopada 2020 r. na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - do dnia 8 listopada 2020 r. na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 14 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 2 łóżek respiratorowych,
 - od dnia 9 listopada 2020 r. do odwołania na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 92 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 5 łóżek respiratorowych oraz 4 łóżek intensywnej terapii,
- f) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 10.12.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(5) zapewnienie:
- na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 107 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 6 łóżek respiratorowych oraz 4 łóżek intensywnej terapii,
- g) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 11.03.2021 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(6) zapewnienie:
- na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 122 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 7 łóżek respiratorowych oraz 4 łóżek intensywnej terapii do odwołania,
- h) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 19.03.2021 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(7) zapewnienie:
- na I poziomie zabezpieczenia szpitalnego 3 łóżek szpitalnych dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2,
 - na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego 130 łóżek szpitalnych dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2, w tym 8 łóżek respiratorowych oraz 4 łóżek intensywnej terapii do odwołania.

II. Dane statystyczne Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kuj. Spółka z o.o.

1. Ogólna statystyka szpitala.

Tabela 2-1 Liczba leczonych, wykonywanych zabiegów operacyjnych oraz wskaźniki statystyczne w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Oddział	Ilość leczonych chorych	Zabiegi operacyjne	Średni pobyt [dni]	Wykorzystanie łóżek [%]
Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej*	1067	797	5,4	112
Wewnętrzny z Intensywną Opieką Kardiologiczną*	1614		5,7	109
Pediatryczny*	339		3,2	35,3
Położniczy**	263		3,6	38,1
Ginekologiczny**	425	102	2,1	51,8
Intensywnej Terapii***	18		7,6	56,12
Rehabilitacji*	233		20,7	72
Psychiatryczny	234		43,1	80,84
Oddział zabezpieczenia szpitalnego dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-CoV-2 – II poziom***	357		7,6	85,1

* wskaźniki liczone za okres I-X 2020

** wskaźniki liczone za okres I-VIII 2020

*** wskaźniki liczone na okres XI-XII 2020

Tabela 2-2 Liczba porad udzielonych w poradniach specjalistycznych w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

Lp.	Nazwa poradni	Liczba porad
1	Poradnia Neurologiczna	1346
2	Poradnia Chirurgiczna	4932
3	Poradnia Reumatologiczna	262
4	Poradnia Otolaryngologiczna	1775
5	Poradnia Dermatologiczna	572
6	Poradnia Okulistyczna	960
7	Poradnia Kardiologiczna	1608
8	Poradnia Ortopedyczna	1856
9	Poradnia Rehabilitacyjna	553
10	Poradnia Ginekologiczno - Położnicza	1262
11	Poradnia Zdrowia Psychicznego	1323
12	Poradnia Urologiczna	486
SUMA		16935

Tabela 2-3 Liczba porad w Izbie Przyjęć w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

	2020 rok
Liczba porad	3336

Tabela 2-4 Liczba badań diagnostycznych w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

TK	Laboratorium	RTG	USG	Anatomopatologia	ECHO		HOLTER EKG		HOLTER RR		Kolonoskopie	Gastroskopia
					ambulatorium	szpital	ambulat	szpital	ambulat	szpital		
2225	118244	13138	3421	4738	141	1136	56	41	35	24	257	620

Tabela 2-5 Liczba interwencji ZRM w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Zespół RTM	Liczba wyjazdów
1	Zespół Wjazdowy Podstawowy Aleksandrów Kuj.	1659
2	Zespół Wyjazdowy Podstawowy Nieszawa	913
3	Zespół Wyjazdowy Podstawowy Bądkowo	1107
4	Zespół Wyjazdowy Podstawowy Ciechocinek	1597

2. Warunki zawartego kontraktu z NFZ na 2020 r.

Wartość zrealizowanych umów z NFZ za usługi na dzień 31.12.2020 r. wynosiła 42.987.284.86 zł.

W tym:

- dodatki dla pielęgniarek i ratowników medycznych przekazano w kwocie – 3.586.309,44 zł,
- dodatki COVID-19 za XI i XII dla pracowników medycznych 1.910.710,67 zł.

Od 01.04.2019 r. pośrednikiem finansowania Ratownictwa Medycznego na podstawie zawartej Umowy o Konsorcjum jest Wojewódzki Szpital Zespolony im L. Rydygiera w Toruniu.

Ogólne warunki podpisanych umów przedstawiają się następująco:

- w leczeniu szpitalnym:
 - ryczałt dla Szpitala I stopnia – stawka za rok – 15.277.758,50 zł z przeznaczeniem na: oddziały szpitalne: wewnętrzny, kardiologia, pediatria, ginekologia i położnictwo,
- poradnie specjalistyczne: dermatologiczną, ginekologiczno-położniczą, reumatologiczną, chirurgiczną,
- Poradnie ortopedyczna, neurologiczna i kardiologiczna w okresie I-II. 2020r .

W umowie PSZ/20 zakontraktowano również usługi w zakresie:

- rehabilitacji ogólnoustrojowej dla dorosłych stawka 1,05 zł za punkt,
- neonatologii hospitalizacja i N20, N24, N25 stawka 1,00 zł za punkt,
- położniczo-ginekologicznym hospitalizacja i N01, N20 stawka 1,00 zł za punkt,
- izba przyjęć ryczałt za dobę od 01.01.2020 r., 3.994,00 zł,
- świadczenie nocnej i świątecznej opieki- ambulatorium – ryczałt miesięczny od 01.01.2020r. 85.266,29 zł,
- pracownia endoskopowa : kolonoskopia , gastroskopia – stawka 1,02 zł za punkt,
- pracownia TK – stawka 1,02 zł za punkt.

Od listopada 2020r. w związku z decyzją Ministra Zdrowia przekształcono oddziały: Pediatriczny, Wewnętrzny z Intensywną Opieką Kardiologiczną, Chirurgiczny, Położniczo-Ginekologiczny, Rehabilitacji, Oddział Intensywnej Terapii, celem realizacji świadczeń na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego dla pacjentów z potwierdzonym zakażeniem SARS-COV2 w liczbie 107 miejsc.

W grudniu 2020r uruchomiono Punkt Szczepień COVID-19.

Umowa AOS/20 – poradnie specjalistyczne funkcjonujące poza siecią:

- Poradnia okulistyczna stawka 1,00 zł
- Poradnia laryngologiczna stawka 0,95 zł
- Poradnia urologiczna stawka 0,98 zł

Umowa SPO/20 – w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym zakontraktowano 33 łóżka, stawka - 30,08 zł za osobodzień. Kontrakt obowiązuje do 2022r.

Umowa PSY/20 – w oddziale psychiatrycznym zakontraktowano 35 łóżek w cenie 12,50 zł za punkt. Kontrakt na świadczenia poradni psychiatrycznej 9,00 zł za punkt.

Umowa RTM/20 – Pomoc Doraźna – Od 01.04.2019 r. zespół ratownictwa medycznego działa na podstawie Umowy Konsorcjum zawartej z Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym im. L. Rydygiera w Toruniu.

W 2020r. zakontraktowano 4 zespoły podstawowe - Nieszawa, Bądkowo, Aleksandrów Kuj. i Ciechocinek.

Stawka ryczałtu dla zespołów podstawowych – 3.194,93 zł.

Umowa REH/20 – dotycząca rehabilitacji w zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej i poradni rehabilitacyjnej wartość za punkt wynosiła 1,00 zł.

Tabela 3-1 Zatrudnienie na podstawie umów o pracę

wyszczególnienie	na dzień 31.12.2018r		na dzień 31.12.2019r		na dzień 31.12.2020r.	
	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach	w osobach	w etatach
lekarze	16	12,667	17	13,167	14	9,717
pielęgniarki i położne	82	81,500	88	86,50	75	73,75
ratownicy medyczni	22	22	22	22	20	20
opiekunki	11	11	14	12,5	12	11,5
rejestratorki medyczne	18	18	18	18	18	18
kierowcy transportu med.	5	5	5	5	4	4
pozostały personel działalności podstawowej, tj. farmaceuci, diagności lab., fizjoterapeuci, technicy medyczni, statystycy med.,	79	78,167	81	82,167	79	78,90
pozostały personel, tj. obsługa (praczki, prac. ochrony-dozoru, konserwatorzy, sprzętaczk),	40	39,750	39	38,750	40	39,75
razem zatrudnienie w ramach umowy o pracę	273	268,084	284	278,084	262	255,617

Tabela 3-2 Liczba osób świadczących usługi w ramach umów cywilno-prawnych

wyszczególnienie	na dzień 31.12.2018r	na dzień 31.12.2019r	na dzień 31.12.2020r.
	134 osoby, w tym	160 osób, w tym:	129 osób, w tym:
lekarze	49	50	32
pielęgniarki	33	48	53
położne	3	9	1

W 2020 roku 87 pracowników uczestniczyło w szkoleniach i konferencjach udoskonalających umiejętności zawodowe oraz w szkoleniach BHP. Wydatki z tytułu szkoleń wyniosły 10 799,00 zł.

W ramach bezpieczeństwa i higieny pracy wykonano:

- a) badania lekarskie:
 - na badania profilaktyczne skierowano 150 osób,
- b) szczepienia:
 - zaszczepiono 5 osób przeciwko WZW typu B,
- c) szkolenia pracowników z zakresu BHP (okresowe)- 83 osoby,
- d) refundacja poniesionych kosztów na zakup okularów- 16 osób.

IV. Dane finansowe

1. Majątek

Tabela 4-1 Informacja dotycząca posiadanego majątku i jego źródeł finansowania.

Aktywa		Dane na dzień			dynamika	
		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	2019/2018	2020/2019
I.	Wartości niematerialne i prawne	45 221,45	21 279,00	15 821,05	47,06%	74,35%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	26 163 006,95	37 721 465,34	48 102 394,66	144,18%	127,52%
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 485,00	102 097,00	208 857,00	112,83%	204,57%
I.	Zapasy	182 622,39	236 832,77	1 431 126,16	129,68%	604,28%
II.	Należności krótkoterminowe	2 627 430,73	2 750 521,56	5 765 842,03	104,68%	209,63%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	848 418,23	1 509 322,61	1 156 202,08	177,90%	76,60%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	178 798,00	133 398,30	104 540,20	74,61%	78,37%
C	Należne wpłaty na kapitał	1 200 000,00				
	Suma bilansowa	31 335 982,75	42 474 916,58	56 784 783,18	135,55%	133,69%

PASywa		Dane na dzień			dynamika	
		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	2019/2018	2020/2019
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	463,64%	100,00%
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	937 296,54	1 012 757,96	0,00	108,05%	0,00%
IV.	Pozostałe kapitały-rezerwy	4 247 000,00	426 999,40	2 299 590,00	10,05%	538,55%
VIII.	Zysk (strata) netto	75 461,42	-1 954 218,37	1 892 656,55	-2689,69%	196,85%
I.	Rezerwy na zobowiązania	187 154,00	210 412,00	530 608,00	112,43%	252,18%
II.	Zobowiązania długoterminowe	6 769 864,87	9 649 880,14	9 113 784,52	142,54%	94,44%
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 467 776,39	8 736 654,33	10 285 496,21	103,18%	117,73%
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	9 551 429,53	19 292 431,12	27 562 647,90	201,98%	142,87%
	Suma bilansowa	31 335 982,75	42 474 916,58	56 784 783,18	135,55%	133,69%

Porównując powyższe dane należy zwrócić uwagę na zmianę sumy bilansowej. Kwota ta systematycznie rośnie. Na dzień 31.12.2019 r. nastąpił wzrost sumy bilansowej w stosunku do 2018r. o 11.138.933,83 zł (35,55%), natomiast w 2020 r. suma bilansowa wzrosła w stosunku do 2019 r. o 14.309.866.60 zł (33,69%).

Główne zmiany w poszczególnych pozycjach bilansu kształtowały się następująco:

Po stronie aktywów:

Wzrost rzeczowych aktywów trwałych ogółem o 27,52 % (10.380.929,32 zł).

Środki trwałe netto oraz wartości niematerialne i prawne wzrosły o kwotę 10.375,5 tys. zł. Naliczona amortyzacja środków trwałych za 12 miesięcy 2020 r., wyniosła 2.891.059,84 zł natomiast na zakupy wydatkowano 16.275 tys. zł. (w tym pozyskane środki wynoszą 9.892 tys. zł.) Zaprezentowane dane świadczą to o tym że, Spółka z nadwyżką odbudowała majątek trwały. Kwoty z amortyzacji przeznaczone zostały w całości na zakup nowych środków trwałych.

Dla polepszenia jakości wykonywanych usług Spółka w miarę możliwości finansowych własnych i pozyskując zewnętrzne źródła finansowania uzupełnia posiadany majątek oraz przeprowadza inwestycje w celu dostosowania szpitala do wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą. W 2020 r. Szpital wzbogacił się między innymi o tomograf komputerowy, aparat rtg, kardiologię, aparat do fizjoterapii, urządzenie do rehabilitacji stawu skokowego, analizatory, respiratory, aparaty do dekontaminacji pomieszczeń, defibrylator, wózki do transportu chorych, łóżka szpitalne, kardiomonitor.

W bieżącym roku obrotowym została zakończona inwestycja „Termomodernizacja budynków D, K i L Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o. o. i wymiana źródła ciepła” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko -Pomorskiego na lata 2014-2020, konkursu RPKP.03.03.00-IZ.00-04-150/18 . Wartość ogółem 9.702.395,44 zł., w tym dofinansowanie 8.235.130,98 zł.

Wykonana została instalacja gazów medycznych , wartość ogółem 1.746.150,00 zł., w tym dofinansowanie 1.733.400,00 zł. oraz wykonany został remont i przystosowanie niektórych pomieszczeń oddziału psychiatrycznego na kwotę 134.999,99 zł.

Udział aktywów trwałych w aktywach ogółem na dzień 31.12.2020 r., wynosi 85,1 %.

Aktywa obrotowe wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 82,67%. W tym zapasy wzrosły o 1.194 tys. zł tj. o 604 %.

Od listopada 2020 r. oddziały szpitalne zostały przekształcone na oddziały dla leczenia osób z pozytywnym wynikiem covid-19. Przy leczeniu chorych zużywane są znaczne ilości odzieży ochronnej i środków dezynfekcyjnych. W celu zapewnienia ciągłej opieki pacjentom należy zapewnić odpowiednie zapasy środków ochrony osobistej. Większość tych środków szpital otrzymał w formie darowizny z Agencji Rezerw Materiałowych.

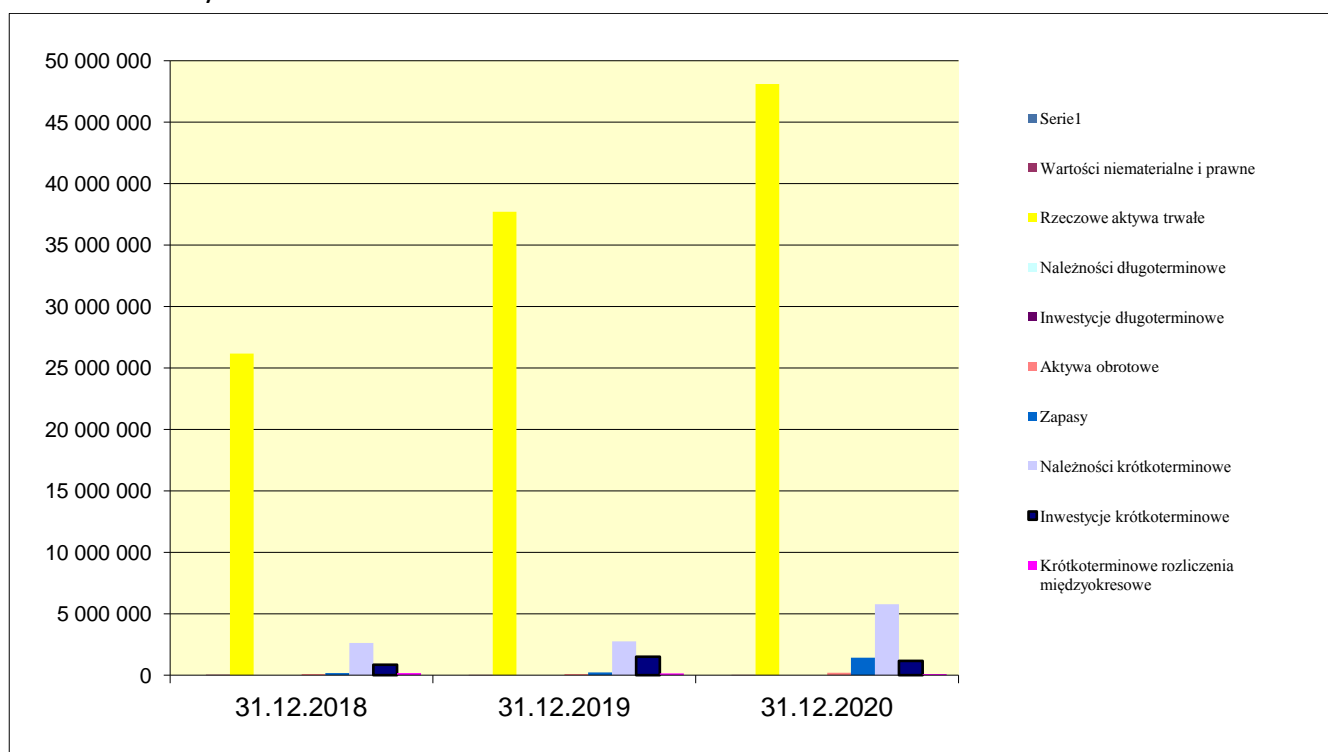
Należności krótkoterminowe wzrosły o kwotę 3.015 tys. zł. Są to głównie nieuregulowane na dzień 31.12.2020 r. należności od NFZ za wykonane usługi zdrowotne.

Nastąpił spadek środków finansowych na rachunkach bankowych o kwotę 353 tys. zł. Należności za wykonane usługi zostały uregulowane po dniu 31.12.2020 r.

Na pozycję rozliczenia międzyokresowego składają się między innymi: koszty ubezpieczeń, prenumerat i remontów które rozliczane są proporcjonalnie do odpowiednich okresów. Nastąpił niewielki spadek wartości tej pozycji (28,9 tys. zł.).

Udział aktywów obrotowych w aktywach ogółem w 2020 r., wynosi 14,9 %, wzrósł w stosunku do 2019 r. o 4,0 %.

Tabela 4-2 Kształtowanie się głównych pozycji aktywów w latach 2018-2020 prezentuje poniższy wykres.



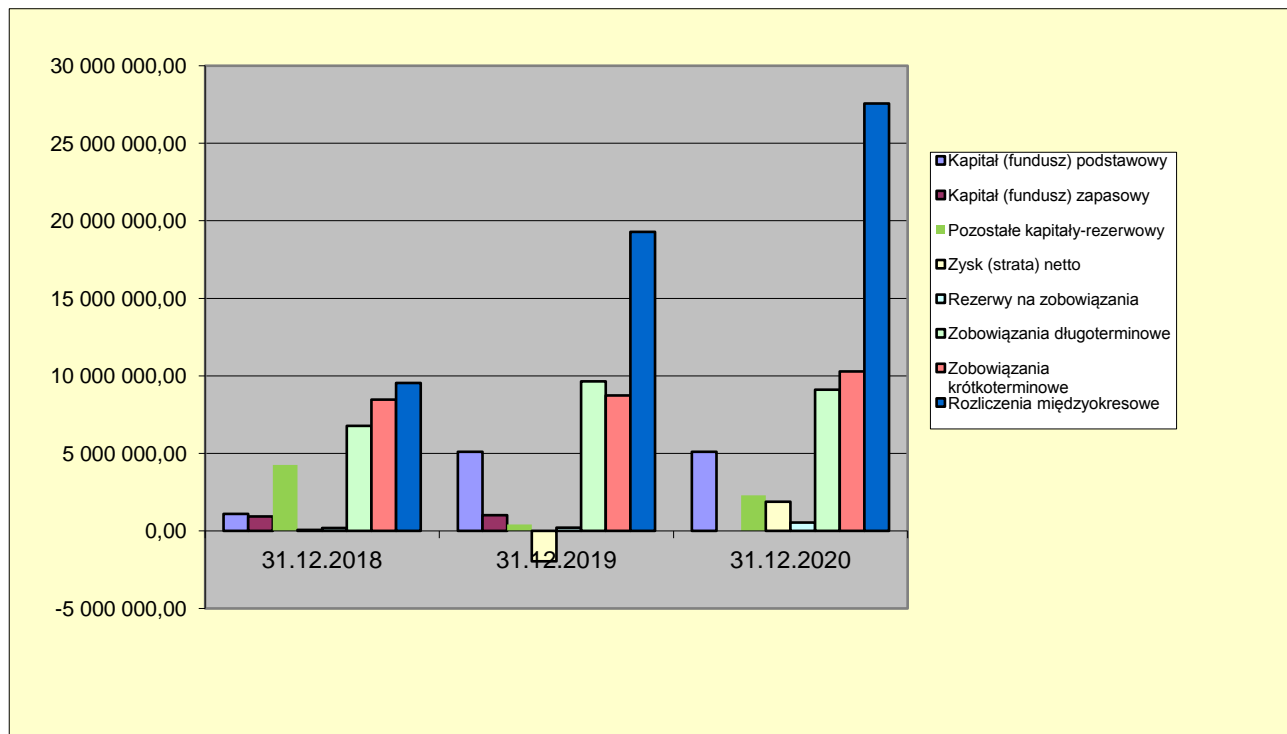
Po stronie pasywów na zmianę sumy bilansowej wpłynęły następujące pozycje:

- wzrost kapitałów własnych o 4.706.707,56 zł, :
 - wpłata Powiatu na pokrycie straty za 2019 r. 514.461,01
 - wpłaty Powiatu na kapitał rezerwowy 2.299.590,00 zł.
 - zysk netto w kwocie 1.892.656,55 zł.
- Razem zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wzrosły w stosunku do 2019 r. o 1.012,7 tys. zł. Wysokie zobowiązania na dzień 31.12.2020 r. to wynik Umowy Partnerskiej nr DZ-9024,2011.433.8.2020 z dnia 22.04.2020 r. w ramach której realizowany jest projekt pn. "Doposażenie szpitali w województwie kujawsko-pomorskim związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVI D-19" Zgodnie z postanowieniami umowy Szpital pozyskał między innymi tomograf komputerowy, aparat rtg z wyposażeniem, defibrylator, respiratory. Łączne koszty zadanie wyniosły 4.013.383,45 zł., pokryte ze środków EFRR (90%) i ze środków budżetu Państwa (10%). Pełne rozliczenie umowy i uregulowanie zobowiązań za zakupiony sprzęt nastąpiło w 2021 r.

Poza tym do kosztów 2020 r. zaliczone zostały kwoty dodatkowych wynagrodzeń za pracę przy pacjentach chorych na covid-19, które zostały wypłacone w 2021 r.

3. Nastąpił wzrost rozliczeń przyszłych okresów o kwotę 7.233,6 tys. zł. Na pozycję tę składa się wartość środków trwałych otrzymanych lub sfinansowanych z obcych źródeł, która jest systematycznie pomniejszana o dokonywane odpisy amortyzacyjne.

Tabela 4-3 Kształtowanie się głównych pozycji pasywów w latach 2018 – 2020.



2. Informacje dotyczące przychodów, kosztów i wyniku finansowego

Tabela 4-4 Uzyskane przychody w okresie 2018 r.- 2020 r.

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	dynamika	
				2019/2018	2020/2019
	kwota	kwota	kwota	%	%
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	32 068 212,10	35 835 477,45	43 855 126,04	111,75%	122,38%
Pozostałe przychody operacyjne	1 806 328,63	2 756 436,64	5 489 881,66	152,60%	199,17%
Przychody finansowe	346,64	114,05	16,44	32,90%	14,41%
Przychody ogółem	33 874 887,37	38 592 028,14	49 345 024,14	113,93%	127,86%

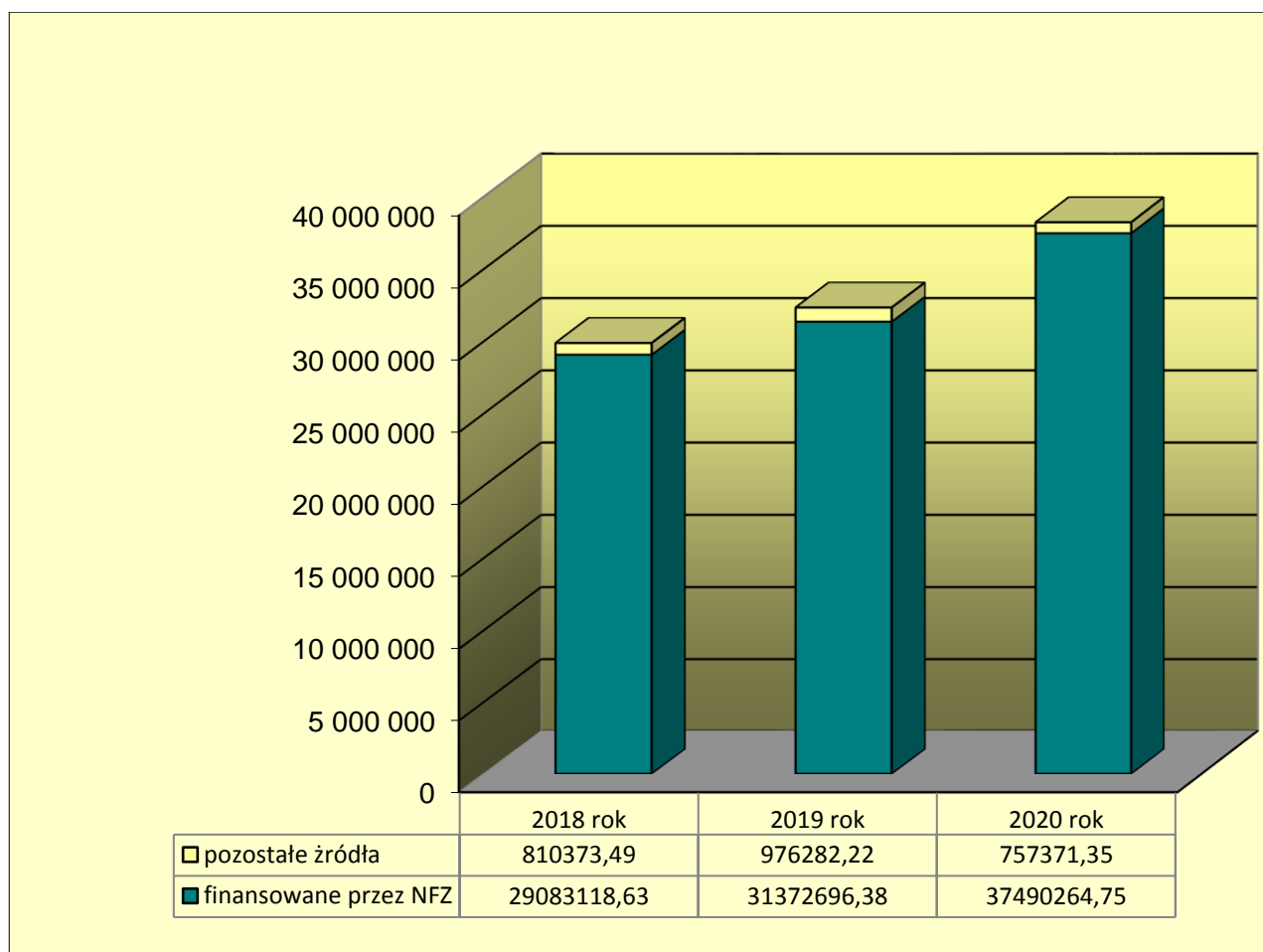
Główne źródło przychodów na podstawowej działalności Spółka uzyskuje z tytułu wykonywanych usług zdrowotnych w ramach zawartych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Na przestrzeni lat za okres styczeń – grudzień uzyskane przychody z tytułu wykonanych usług medycznych (NFZ i usługi ratownictwa medycznego działającego w ramach umowy konsorcjum) kształtowały się następująco:

- a) **2018 r.** - 31.345.888,87zł (w tym kwota na dodatek dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych 2.262.770,24 zł.),
- b) **2019 r.** - 34.709.751,32 zł (w tym kwota na dodatek dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych 3.337.054,94 zł.),
- c) **2020 r.** - 42.987.284,86 zł (w tym kwota na dodatek dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych 3.586.309,44 zł., oraz dodatek 100% wynagrodzenia XI i XII dla pracowników medycznych za pracę przy chorych z pozytywnym wynikiem COVID-19 1.910.710,67 zł.)

Przychody ze sprzedaży usług medycznych ogółem z podziałem na źródło finansowania bez dodatku do wynagrodzeń pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych przedstawiają się następująco:

Tabela 4-5 Przychody ze sprzedaży usług medycznych ogółem z podziałem na źródło finansowania bez dodatku do wynagrodzeń



Pozostałe przychody operacyjne to głównie rozliczana w czasie (amortyzacja) wartość otrzymanych lub zwróconych Spółce kwot za zakupione środki trwałe (1.622.2 tys. zł), wartość

otrzymanych darowizn w postaci środków ochrony osobistej i wpłaty gotówkowe na ich zakup (3.209 tys. zł), otrzymane granty na wynagrodzenia dla pracowników Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego (102 tys. zł). Ponadto w pozycji tej znajdują się dofinansowania do wynagrodzeń z tytułu zawartych umów na rezydenturę (229,7 tys. zł), z tytułu zatrudnienia osób z orzeczonym stopniem niepełnosprawności (205,5 tys. zł), otrzymane odszkodowania od ubezpieczyciela (81.3 tys. zł.).

Tabela 4-6 Poniesione koszty

L.p.	Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	zmiana 2020 /2019
1.	Koszty działalności operacyjnej	33 264 661,33	40 015 049,57	46 806 358,06	116,97%
2.	Pozostałe koszty operacyjne	203 130,05	31 836,33	66 829,88	209,92%
3.	Pozostałe koszty finansowe	317 269,57	511 093,61	499 943,65	97,82%
	Koszty ogółem	33 785 060,95	40 557 979,51	47 373 131,59	116,80%

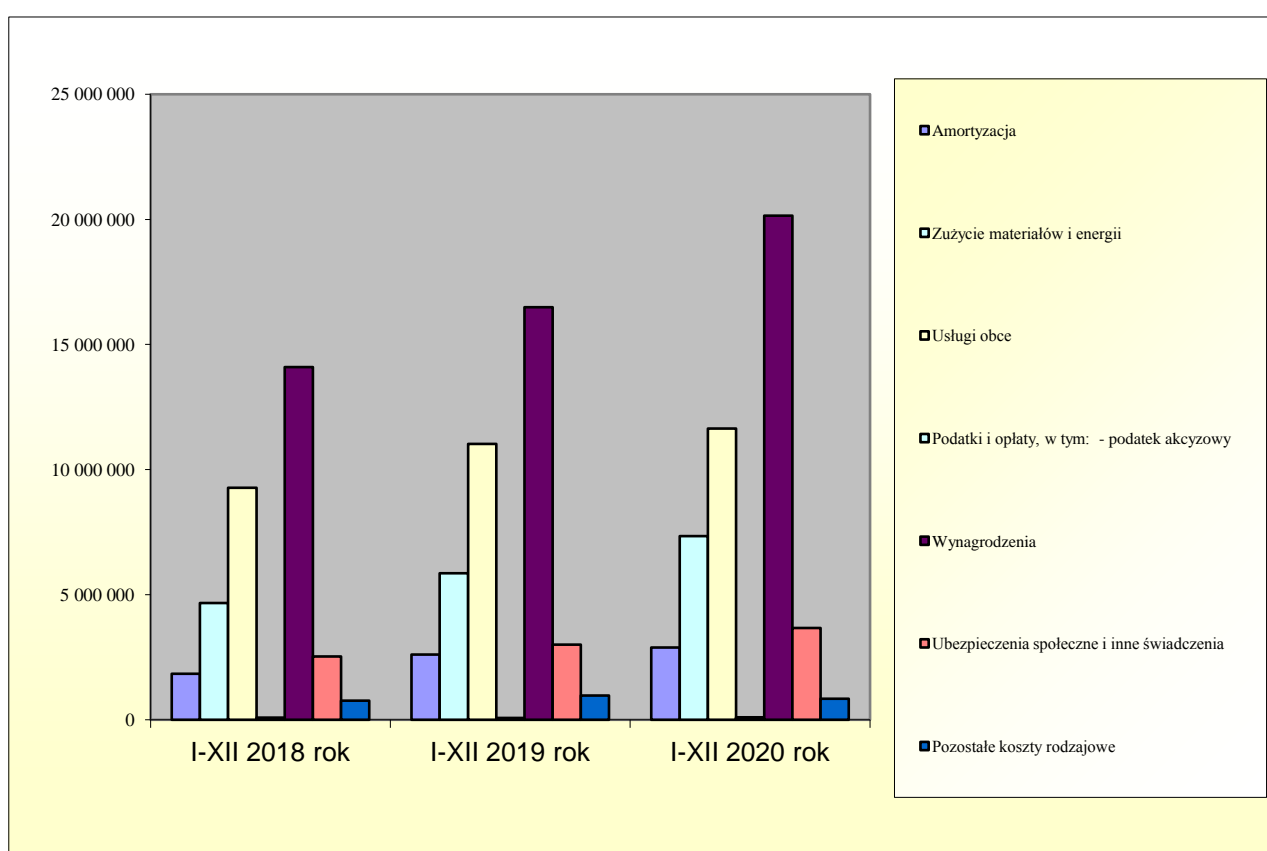
Tabela 4-7 Koszty działalności operacyjnej

L.p.	Wyszczególnienie	I-XII 2018 rok	I-XII 2019 rok	I-XII 2020 rok	zmiana 2020 /2019
I	Amortyzacja	1 839 612,21	2 602 750,22	2 891 059,84	111,08%
II	Zużycie materiałów i energii	4 667 764,55	5 858 060,64	7 342 299,24	125,34%
III	Usługi obce	9 277 771,96	11 026 269,52	11 642 994,99	105,59%
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	88 377,58	74 356,57	92 611,83	124,55%
V	Wynagrodzenia	14 102 089,50	16 489 320,65	20 143 009,66	122,16%
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 528 081,14	2 996 600,43	3 665 761,35	122,33%
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	760 964,39	967 691,54	843 581,15	87,17%
	Razem	33 264 661,33	40 015 049,57	46 621 318,06	116,51%

Koszty rodzajowe poniesione w 2020 r. wzrosły w stosunku do roku 2019 o kwotę 6.606,3 tys. zł. Stosowanie nowszych metod leczenia, wyższe wykonania usług, wzrost cen, wymagania

Państwowej Inspekcji Sanitarnej, obowiązkowe przeglądy techniczne nowego sprzętu oraz wymagania NFZ wpływają na wzrost bieżących kosztów. Zużyty sprzęt medyczny wymaga ciągłych napraw. Koszty te również rosną systematycznie w porównaniu do poprzednich okresów. Podnoszenie najniższych wynagrodzeń, regulacja wynagrodzeń w służbie zdrowia, wymagania NFZ dotyczące obsady kadrowej przy wykonywaniu usług oraz wzrost wynagrodzeń pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych finansowany przez NFZ spowodował, że koszty pracownicze i koszty z tytułu umów kontraktowych w stosunku do 2019r. wzrosły o 4.883,2 tys. zł. W kwocie tej znajduje się również dodatek dla pielęgniarek, położnych i ratowników, oraz dodatek covid-19, (2.159 tys. zł).

Tabela 4-8 Graficzna prezentacja kosztów działalności operacyjnej w okresie 2018 – 2020



3. Informacje dotyczące wyniku finansowego i wskaźników finansowych

3.1 Wynik finansowy

Wynik netto w kolejnych latach kształtował się następująco:

2018 r. – zysk 75.461,42 zł.

2019 r. – strata 1.954.218,37 zł.

2020 r. – zysk 1.892.656,55 zł.

Tabela 4-9 Wybrane wskaźniki finansowe

	2018 rok	2019 rok	2020 rok
Wskaźnik płynności bieżący (optymalna wartość od 1,2 do 2)	0,41	0,45	0,66
Wskaźnik płynności szybki (optymalna wartość od 0,8 do 1,2)	0,37	0,41	0,54
Wskaźnik rentowności aktywów	0,24 %	- 4,60 %	3,33%
Wskaźnik rentowności kapitałów własnych	1,20 %	- 42,62 %	20,37 %
Wskaźnik rentowności sprzedaży	0,24 %	- 5,45 %	4,32 %

- 1 Wskaźniki płynności systematycznie rosną co świadczy, że Spółka poprawia swoją sytuację finansową. Mimo uzyskanych niższych wartości od optymalnych Jednostka terminowo reguluje swoje zobowiązania.
- 2 Wskaźnik rentowności aktywów informuje ile zysku przypada na jednostkę majątku Spółki, im wyższa wartość tego wskaźnika, tym lepiej.
- 3 Wskaźnik rentowności kapitałów własnych obrazuje ile groszy zysku netto przyniósł każdy złoty zaangażowanego kapitału własnego. Powszechnie uznaje się, że jest to najważniejszy spośród wszystkich wskaźników rentowności, mówi bowiem właścicielom, jak efektywnie „pracuje” ich kapitał.
- 4 Wskaźnik rentowności sprzedaży informuje o relacji pomiędzy zyskiem a przychodem ze sprzedaży, a co za tym idzie o opłacalności sprzedaży. Im wyższa jego wartość, tym większa efektywność sprzedaży.

V. Inwestycje, modernizacje oraz realizacje umów na zakup sprzętu w Powiatowym Szpitalu w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o.

1. W kwietniu 2020 podpisana została umowa partnerska nr DZ-9024.20.11.433.8.2020 w związku z realizacją projektu pn.: „**Doposażenie szpitali w województwie kujawsko-pomorskim związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19**” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działania 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną, Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną EFRR Numer projektu: RPKP.06.01.01-04-0003/20 na kwotę **4.013.383,45 zł 100% dofinansowanie**. W ramach tej umowy zakupiony został następujący sprzęt:
 - Tomograf komputerowy,
 - Aparat RTG,
 - Aparat do dekontaminacji pomieszczeń – 3 szt.
 - Respirator – 2 szt. stacjonarny
 - Respirator – 2 szt. transportowy
 - Wózek do transportu pacjentów potencjalnie zakaźnych – 2 szt.
 - Defibrylator z wyposażeniem.

2. W maju podpisano umowę o dofinansowanie RPKP.09.03.01-04-0002/20-00 z dnia 29.05.2020r. w związku z realizacją projektu pn. „Ograniczenie negatywnych skutków COVID-19 poprzez działania profilaktyczne i zabezpieczające skierowane do służb medycznych„ w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej RPKP.09.00.00. Solidarne Społeczeństwo, Działania 9.3. Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałania 9.3.1. Rozwój usług zdrowotnych. Numer projektu: RPKP.09.03.01-04-0002/20.
Wartość projektu wyniosła 749.181,00 zł, w tym dofinansowanie 711.721,95 zł, a wkład własny 37.459,05 zł.

3. W kwietniu 2020 r. wykonany został projekt budowlano-wykonawczy wraz z udzieleniem pozwolenia na budowę na „Przebudowę pomieszczeń kuchni szpitalnej wraz z zaplecze i pozostałymi pomieszczeniami na parterze budynku Powiatowego szpitala w Aleksandrowie Kujawskim w tym zmianę sposobu użytkowania części kuchni na dwa lokale użytkowe, budowę platformy dla osób niepełnosprawnych, budowę podnośnika hydraulicznego dla dostaw towarów rozbiórkę schodów zewnętrznych, wiatrołapu i pochylni przy ul Słowackiego. o wartości 70 110,00zł.

4. We wrześniu 2020 r., zakończyła się inwestycja pn. „Termomodernizacja budynków D, K i L Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. i wymiana źródła ciepła” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko -Pomorskiego na lata 2014-2020, konkursu RPKP.03.03.00-IZ.00-04-150/18 o wartości całego projektu **9.701.385,44 zł.** w tym dofinansowanie w kwocie 8 245 985,11zł oraz wkład własny w kwocie 1 455 400,33zł.

5. W październiku 2020r. wykonany został projekt budowlano wykonawczy wraz z udzieleniem pozwolenia na budowę na wykonanie instalacji Systemu Alarmowania Pożarowego w budynku A-B-C na terenie Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim o wartości 125 460,00 zł.
6. W listopadzie 2020r., podpisana została umowa partnerska z Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu – Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej, pn. „Doposażenie szpitali w województwie kujawsko-pomorskim związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 cz.2”, w ramach której realizowane jest zadanie - „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń zlokalizowanych na II piętrze Oddziału Ginekologicznego na potrzeby Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii wraz z wyposażeniem”. Dofinansowanie zadania wynosi 6 580 018,68zł., realizacja inwestycji zaplanowana jest do dnia 30.06.2021 r.
7. W grudniu 2020r., inwestycja pod nazwą „Budowa zewnętrznego zbiornika z tlenem oraz nowej instalacji gazów medycznych w budynku A-B-C Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim” została zrealizowana.

W wyniku tego projektu powstały nowe instalacje rurociągowo dla zasilania punktów poboru tlenu i próżni w salach chorych oraz w salach zabiegowych na wszystkich kondygnacjach budynku A-B-C. Postawiono również kontener zewnętrzny wraz z nowym źródłem tlenu medycznego jakim jest generator tlenu, o wydajności 30m³/h. Generator ten składa się z dwóch zbiorników ciśnieniowych, a także z zbiornika buforowego tlenu. . Zadanie to w całości sfinansowane zostało z środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 1 746 150 zł .

8. Wykonano remont, modernizację na oddziale psychiatrycznym to jest pomalowano sale chorych, pomieszczenia diagnostyczne, gabinety lekarskie, wydzielono izolatkę, a także powstała dodatkowa łazienka. Wartość remontu wyniosła 32.000 zł.
9. W związku z pandemią COVID-19 na oddziale Zakładu Opiekuńczo Leczniczym wydzielona została izolatka.
10. W związku z Decyzjami Ministra Zdrowia od dnia 19.10.2020r. Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., wykonując polecenie, przygotował pomieszczenia szpitalne w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, poniżej w/w decyzje:
 - a) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 04.09.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3,
 - b) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 06.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(2),
 - c) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 19.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(3),
 - d) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 23.10.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(4),
 - e) Polecenie Ministra Zdrowia z dnia 06.11.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(5),

- f) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 10.12.2020 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(5),
- g) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 11.03.2021 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(6),
- h) Decyzja Ministra Zdrowia z dnia 19.03.2021 r. znak: ROO.532.1.124.2020.3(7),

11. Zmiana miejsca stacjonowania Zespołu Ratownictwa Medycznego Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o. w inne miejsce tj. z pomieszczeń Jednostki Ratowniczo - Gaśniczej PSP w Ciechocinku na pomieszczenia Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ciechocinku. Zmiana ta podyktowana była faktem, iż dotychczasowe miejsce postoju zespołu, znajdowało się w budynku straży pożarnej, gdzie dochodziło do częstych kontaktów pracowników pogotowia i straży. Decyzja ta zatem podjęta została w celu zmniejszenia możliwości zakażenia i tym samym poprawienie bezpieczeństwa pracowników obu służb.
12. Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim zwrócił się do różnych instytucji, firm oraz fundacji o pomoc rzeczową jak i finansową w związku z pandemią COVID-19. Otrzymaliśmy następujące wsparcie; Gmina Koneck zakupiła maseczki chirurgiczne za kwotę 8 000 zł, Gmina Bądkowo zakupiła maseczki chirurgiczne za kwotę ok. 3 500zł, Market „Lidl” przekazał środki czystości i środki higieniczne za kwotę 1 000 zł, od Firmy Budimex za kwotę 25 000 zł zakupione zostały reduktory tlenu i tlen, Firma Solbet przekazała kwotę 5 000zł za którą zostały zakupione środki ochrony osobistej, od Firmy Anwil za kwotę 3 000zł zostały zakupione ochraniacze na obuwiu, Firma DGS - pomoc finansowa w kwocie 1 000zł, Firma Ekociech przekazała 1 000 zł, Fundacja Orlen przekazała dofinansowanie w kwocie 22 000 zł na zakup pomp infuzyjnych jednotorowych oraz ssaków, pomoc rzeczowa od Gminy Aleksandrów Kujawski w postaci dwóch mobilnych kabin dezynfekcyjnych oraz 300 sztuk fartuchów ochronnych- wartość pomocy to ok. 10 000 zł, Firma Europlast z Ciechocinka przekazała 200 litrów płynu do dezynfekcji, Firma Fado z Bydgoszczy podarowała 200 przyłbic, pomoc finansowa od Firmy Styro Mar na kwotę 2 000zł, PZU - pomoc finansowa na kwotę 10 000 zł. za którą został zakupiony kardiomonitor, wpłata od osoby prywatnej w kwocie 200zł, z Fundacji WOŚP udało nam się pozyskać 5 łóżek szpitalnych do intensywnej terapii z wyposażeniem, 5 kardiomonitorów oraz 2 respiratory, a także 4.000 masek chirurgicznych, 100 szt kombinezonów ochronnych, 500 szt. maseczek trójwarstwowych, 120szt przyłbic, 30l płynu do dezynfekcji, Kujawsko-Dobrzyński Bank Spółdzielczy we Włocławku zakupił 15 koncentratorów tlenu o wartości ok 56 000 zł, Firma Modus z Bydgoszczy przekazała 3000 maseczek jednorazowych, Ochotnicza Straż Pożarna w Raciążku przekazała 1550 litrów wody dla personelu i pacjentów oddziału covidowego, Firma Kamil przekazała 900 szt. kremów do rąk.
13. W grudniu 2020r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim otrzymał 3 miliony złotych na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa Głównej Izby Przyjęć Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o. wraz z wyposażeniem medycznym oraz z zadaszeniem dla podjazdu karettek”. Inwestycja realizowana będzie w roku 2021.

14. Z Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przekazano Spółce środki ochrony indywidualnej takie jak: kombinezony ochronne, fartuchy chirurgiczne, maseczki medyczne z filtrem, gogle, ochraniacze na buty, przyłbice, termometry, rękawiczki, namioty barierowe, maski ochronne FFP2, i FFP3, ponadto przekazano sprzęt medyczny w postaci: 8 respiratorów, 5 kardiomonitorów, 10 wózków do przewożenia chorych, 20 stojaków do kroplówek, pulsoksymetry, 3 pompy infuzyjne, 18 butli tlenowych, 2 kontenery, 4 ssaki oraz kabinę do dezynfekcji.
15. Z Agencji Rezerw Materiałowych w ramach umowy czasowego udostępnienia przekazano Spółce 2 respiratory oraz jeden kardiomonitor.

VI. Przeprowadzone kontrole

W 2020 r. w powiatowym szpitalu w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o., odbyły się następujące kontrole:

1. Kujawsko -Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy

Zakres kontroli:

- wyposażenie podmiotu leczniczego w tlen i jego zużycie,
- ilość łóżek covid w tym stanowisk respiratorowych/obłożenie,
- ilość stanowisk intensywnej terapii/obłożenie,
- struktura organizacyjna strefy covid na terenie podmiotu leczniczego,
- organizacja pracy,
- diagnostyka i leczenie.

Zalecenia pokontrolne:

- analiza i ewentualne dostosowanie się do obowiązujących zaleceń i wytycznych „Procedury postępowania ze zwłokami w przypadku zgonu z powodu zakażenia wirusem SARS-CoV-2”

Zalecenia wykonano.

2. Narodowy Fundusz Zdrowia w Bydgoszczy

Zakres kontroli:

- realizacja i sprawozdawanie świadczeń w ramach grupy JGP: *D18 Zapalenie płuc nietypowe, wirusowe.*

Postępowanie kontrolne zawieszono z powodu pandemii COVID-19

3. Narodowy Fundusz Zdrowia w Bydgoszczy

Zakres kontroli:

- prawidłowości sprawozdawania i rozliczania świadczeń o kodzie 5.51.01.0009034 *J34 Leczenie zmian troficznych stopy w latach 2016-2019.*

Postępowanie kontrolne w toku.

VII. Wykaz postępowań sądowych przeciwko Powiatowemu Szpitalowi w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o. wniesionych w 2020 roku

1. Wykaz postępowań sądowych w przeciwko Powiatowemu Szpitalowi w Aleksandrowie Kujawskim spółka z o.o. 2020 r.
 - a) Sąd Okręgowy we Włocławku - roszczenie o zapłatę zadośćuczynienia w kwocie 500,000 zł z ustawowymi odsetkami od 26 czerwca 2015 r., skumulowanej renty w kwocie 80.000 zł za okres od lipca 2015 r. do listopada 2018r ., renty miesięcznej w kwocie 4000 zł.
 - b) Sąd Okręgowy we Włocławku - roszczenie o zapłatę zadośćuczynienia w kwocie 30.000 zł.,
 2. Wykaz spraw w postępowaniu przed Komisją ds. Orzekania o Zdarzeniach Medycznych w Bydgoszczy:
 - a) Wniosek o ustalenie zdarzenia medycznego i zapłatę zadośćuczynienia w kwocie: 300.000zł,
 - b) Wniosek o ustalenie zdarzenia medycznego i zapłatę zadośćuczynienia w kwocie: 100.000zł.
- Powyższe sprawy są w toku procedowania.

VIII. Informacja o stanie majątkowym i przewidywanej sytuacji finansowej oraz czynniki ryzyka i opis zagrożeń

1. Istotne zdarzenia jakie wystąpiły po zakończeniu roku obrotowego.

Pomimo upływu czasu zdarzenia występujące po zakończeniu roku obrotowego mają podobny przebieg i łączą się z zaistniałą sytuacją epidemiczną, tym samym aktualne pozostaje stwierdzenie, iż pod koniec 2019 r., po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące pandemii koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r., wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo szpitala uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020. Jest to jednak okoliczność, która z pewnością wpłynie znacząco na sytuację po dacie sporządzenia bilansu za 2020 rok.

Należy odnotować, że w dacie opracowywania niniejszego sprawozdania finansowego omawiana sytuacja związana z pandemią ulega nieustannym zmianom. Spółka odnotowuje zauważalny wpływ na sprzedaż produktów (ilość udzielanych świadczeń medycznych) chociaż płatnik NFZ dokonuje zapłaty 1/12 wartości kontraktu przyznanego na 2021. Deferencjacja polega jednak na tym, że w przeciwieństwie do poprzedniego roku NFZ dokonuje tylko zapłaty 10% wartości niezrealizowanego kontraktu.

Dodajmy, że NFZ nie określił zasad końcowego rozliczenia przekazywanych środków bez ekwiwalentnie świadczonych usług. Może zatem wystąpić sytuacja, w której płatnik zażąda zwrotu nadpłaconych rachunków lub wykonania wszystkich przewidzianych kontraktem zobowiązań, co okazać się może niemożliwym w pozostałym do końca roku przedziale czasowym po ewentualnym ustaniu pandemii. W obecnym czasie NFZ udostępnił już mechanizm umożliwiający ewentualne spłaty. Łańcuch dostaw dla jednostki nie jest mimo to zagrożony w czasie teraźniejszym jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków oddziaływania na ten proces przedłużającego się zagrożenia Covid-19.

Mając na względzie powyższe Zarząd podjął działania bieżącego monitorowania potencjalnego wpływu opisanych zdarzeń z jednoczesnym podejmowaniem wszelkich możliwych kroków niezbędnych do złagodzenia jakichkolwiek negatywnych skutków, które mogłyby przynieść negatywny wymiar dla procesu działalności Spółki.

W 2020 roku szpital pozyskał w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Osi priorytetowej 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działania 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną, Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną EFRR Numer projektu: RPKP.06.01.01-04-0003/20 na kwotę 4.013.383,45 zł- 100% dofinansowania. W związku z powyższym podpisana została umowa partnerska nr DZ-9024.20.11.433.8.2020 na realizację projektu pn.: „Doposażenie szpitali w województwie kujawsko-pomorskim związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19” W ramach tej umowy zakupiony został następujący sprzęt:

- Tomograf komputerowy,
- Aparat RTG,
- Aparat do dekontaminacji pomieszczeń – 3 szt.
- Respirator – 2 szt. stacjonarny
- Respirator – 2 szt. transportowy
- Wózek do transportu pacjentów potencjalnie zakaźnych – 2 szt.

- Defibrylator z wyposażeniem.

Dofinansowanie to umożliwi realizację zadań szpitala i wykonanie kontraktu pod względem finansowo-ekonomicznym, a ponadto rozszerzy możliwości na wykonywanie świadczeń dodatkowych.

Natomiast umową partnerską z Województwem Kujawsko-Pomorskim z siedzibą w Toruniu – Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej, pn. „Doposażenie szpitali w województwie kujawsko-pomorskim związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 cz.2”, realizowane jest zadanie - „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń zlokalizowanych na II piętrze Oddziału Ginekologicznego na potrzeby Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii wraz z wyposażeniem”. Dofinansowanie zadania wynosi 6 580 018,68zł. Dofinansowanie to umożliwi wykonanie dodatkowego kontraktu w zakresie anestezjologii i intensywnej terapii - hospitalizacja, na kwotę około 2 500 000,00 zł. rocznie.

Wykonano również inwestycję pod nazwą „Budowa zewnętrznego zbiornika z tlenem oraz nowej instalacji gazów medycznych w budynku A-B-C Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim” została ona zrealizowana z środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 1 746 150 zł., co pozwala na pełną realizację zadań związanych z leczeniem zakażeń SARS-CoV-2 i uzyskaniem zapłaty za te świadczenia.

Ponadto realizowana jest umowa z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w ramach której Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim otrzymał 3 miliony złotych na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa Głównej Izby Przyjęć Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Spółka z o.o. wraz z wyposażeniem medycznym oraz z zadaszeniem dla podjazdu karetek”. Inwestycja obecnie jest realizowana, co również przyczyni się do wykonanie kontraktów i uzyskania odpowiednich kwot finansowych.

Zakończyła się realizacja umowy nr WP-II-D.433,3,34,2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Termomodernizacja budynków D, K i L Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. i wymiana źródła ciepła” nr konkursu RPKP.03.03.00-04-0003/18 , gdzie całkowita wartość projektu wyniosła 9.701 358,44.

Wszystkie te inwestycje wpływają znacząco na zwiększenie majątku spółki.

2. Przewidywana sytuacja finansowa.

W zakresie przewidywanej sytuacji finansowej odnotowano fakt, iż w powodu pandemii NFZ przedłużył okres obowiązywania kończących się umów do dnia 30.06.2021r z planem finansowym na poziomie 2020r. W chwili obecnej opublikowano stosowne akty prawne, które wprowadzają kolejne przesunięcie terminu obowiązywania przedmiotowych umów do końca 2021r. Szpital oczekują na przedstawienie przez płatnika planu finansowego na drugie półrocze bieżącego roku.

Ponadto w związku z nałożonym obowiązkiem przez Ministra Zdrowia polegającym na świadczeniu usług na II poziomie zabezpieczenia szpitalnego dla pacjentów ze zdiagnozowanym SARS-CoV-2, ryczał przyznany na realizację świadczeń szpitalnych przesunięty został na ten cel. W

związku z powyższym nie ma zastosowania w tym zakresie wymóg wypracowania minimum 98% ryczałtu w podstawowym systemie zabezpieczenia szpitalnego (PSZ).

Należy jednak wskazać, iż w sytuacji zaprzestania udzielania świadczeń dla osób zarażonych koronawirusem brak wzrostu ryczałtu PSZ nie zapewni jednak pokrycia wydatków związanych z ustawowymi zwiększeniami wynagrodzeń pracowniczych od 1.07.2021 r., najniższej krajowej oraz od 1.01.2021 r., wszystkich wynagrodzeń pracowniczych osób zatrudnionych w spółce.

Mając powyższe na uwadze przewidywania sytuacji finansowej w roku 2021 uzależnione są przede wszystkim od decyzji organów centralnych jak również dynamiki zachorowań populacji na koronawirusa.

3. Czynniki ryzyka działalności Spółki.

Ryzyka niefinansowe:

Ryzyko utraty kluczowych pracowników

W dalszym ciągu w obecnym czasie istnieje wysokie zagrożenie polegające na możliwości wystąpienia żądań pracowniczych związanych ze wzrostem wynagrodzeń. Minister Zdrowia, wprowadzając podwyżki jedynie dla niektórych grup zawodowych znacząco wpływa na negatywne nastroje społeczne wśród pracowników. Działania te powodują efekt tzw. „spłaszczenia wynagrodzeń”, tj. utraty uprawnionego różnicowania zarobków w związku z zajmowanym stanowiskiem, przypisaną odpowiedzialnością, posiadanymi kwalifikacjami i stażem pracy. Dużym zagrożeniem jest również występujący powszechnie brak kadr medycznych zwłaszcza w zawodach lekarskich, pielęgniarskich i szeroko rozumianej diagnostyce, co powoduje wysoki popyt na zatrudnianie osób posiadających prawo wykonywania tych zawodów we wszystkich podmiotach medycznych i zmusza kierowników tych jednostek do stosowania tzw. „licytacji kadr”. Dodatkowym ryzykiem związanym z wynagrodzeniami pracowniczymi jest decyzja Ministra Zdrowia w sprawie dodatku covidowego dla jedynie wybranych grup zawodowych personelu medycznego.

Ryzyko związane z błędami medycznymi

Specyfika działalności Jednostki powoduje narażenie na ryzyko popełnienia błędów medycznych i konieczności wypłaty wysokich odszkodowań na rzecz pacjentów. Spółka związana jest umowami z towarzystwem ubezpieczeniowym zabezpieczającym ją przed nieprzewidywalnymi stratami wynikającymi z konieczności wypłaty odszkodowań. Niemniej jednak ilość zgłaszanych roszczeń rośnie lawinowo, co znacząco realnie zwiększa omawiane ryzyko. Zjawisko to z roku na rok narasta i obejmuje coraz większe roszczenia.

Ryzyko zmian regulacji prawnych i podatkowych

Następnym istotnym zagrożeniem są ciągłe zmiany przepisów prawa zwiększające normy zatrudnienia zwłaszcza personelu medycznego oraz standardy działania organizacyjno-techniczne

i sprzętowo-lokalowe oraz kadrowe. Duże ryzyko wiąże się także, a nawet przede wszystkim ze stałymi zmianami prawa dotyczącymi zwiększania kosztów pracowniczych (w tym wynagrodzeń osobowych) bez jednoczesnego zwiększania wycen świadczeń. W 2021 roku Ministerstwo Zdrowia planuje wejście w życie przepisów prawa zwiększających wynagrodzenia w ochronie zdrowia bez wskazania źródła i sposobu ich finansowania.

Na działalność szpitala niekorzystnie wpływa również brak wiążących konsultacji organów tworzących prawo z pracodawcami w ochronie zdrowia.

Ryzyka finansowe i instrumenty finansowe zabezpieczające ryzyka.

Ryzyko zmiany cen

Ceny zakupu materiałów sprzedawanych głównie przez hurtownie medyczne, ulegają wahaniom w szczególności ze względu na zmieniające się koszty wytworzenia nabywanych towarów (w tym ceny surowców) ponoszone przez ich producentów, będących dostawcami Spółki. Czynniki te mają wpływ na wysokość realizowanych przez nich marż. Trzeba też odnotować wysoki i stale rosnący wzrost cen wszystkich towarów i usług występujący na „rynku” w ogóle. Dla zminimalizowania negatywnego wpływu wahań cen zakupu materiałów na wynik finansowy, Szpital w Aleksandrowie Kujawskim stosuje procedury określone w Ustawie – Prawo zamówień publicznych w wyniku czego wybiera producentów oferujących konkurencyjne ceny. Nie gwarantuje to jednak uzyskiwania „przewyżki” osiągniętych w ten sposób niższych kosztów zakupu wynikających z tego tytułu nad realnie zwiększającymi się kosztami rynkowymi. Należy odnotować, że wahania, o których mowa znacząco wzmocnił stan epidemii na terenie kraju.

Ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych

Spółka częściowo finansuje swoją działalność bieżącą jak i inwestycyjną przy pomocy kapitału obcego, w formie kredytu bankowego i inwestycyjnego oprocentowanych w sposób zmienny. W związku z powyższym istnieje ekspozycja na zmianę stóp procentowych, zarówno w odniesieniu do posiadanych kredytów, jak również w przypadku zaciągania nowego lub refinansowania istniejącego zadłużenia. Ewentualny wzrost stóp procentowych może spowodować zwiększenie kosztów finansowych Jednostki, a tym samym negatywnie wpłynąć na osiągnięte przez spółkę wyniki finansowe. Należy zaznaczyć, że w roku poprzednim jak i obecnie stopy procentowe są na niskim prawie niezmiennym poziomie w odniesieniu do ostatnich lat.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe rozumiane, jako możliwość niewywiązania się ze zobowiązań przez dłużników Spółki. Głównym odbiorcą wykonywanych usług przez jednostkę jest Narodowy Fundusz Zdrowia. Należy podkreślić, iż NFZ jest płatnikiem pewnym, który terminowo reguluje należności.

Spółka korzysta z kredytu obrotowego, oraz inwestycyjnego wykorzystanego dla sfinansowania inwestycji polegającej na dostosowaniu pomieszczeń szpitalnych do wymogów wynikających z art. 207 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.), w związku z powyższym istnieje ryzyko kredytowe. Wszystkie zobowiązania kredytowe Spółka spłaca na bieżąco zgodnie z terminami zawartymi w harmonogramach.

Ryzyko utraty płynności

Terminowe regulowanie należności przez kontrahentów Spółki ma istotny wpływ na jego działalność. Wpływ należności umożliwia finansowanie bieżącej działalności operacyjnej. Istnieje małe ryzyko, że kluczowy kontrahent – Narodowy Fundusz Zdrowia będzie regulować należności nieterminowo, co mogłoby spowodować ryzyko pogorszenia płynności finansowej Spółki. Należy jednak zauważyć, że NFZ dokonuje zapłaty przy uwzględnieniu cen regulowanych prawnie przez agencję rządową, które to ceny znacząco odbiegają od faktycznie ponoszonych kosztów wytworzenia produktu w postaci świadczeń medycznych. Przy czym zjawisko to nieustannie znacząco narasta, powodując „przerzucanie” kosztów leczenia pacjentów na świadczeniodawców. Skutkiem tego stanu rzeczy w oczywisty sposób będzie utrata jakiegokolwiek rentowności prowadzonej działalności.

W celu ograniczenia ryzyka przeterminowanych należności pozostałych kontrahentów (odbiorców) Spółka okresowo prowadzi systematyczny monitoring należnych sald. W stosunku do klientów, którzy systematycznie przekraczają terminy płatności stosowana jest odpowiednia procedura windykacyjna. Spółka monitoruje poziom zobowiązań krótkoterminowych oraz majątku obrotowego, a także bieżące przepływy środków pieniężnych Spółki. Na chwilę obecną wszystkie zobowiązania regulowane są terminowo.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Aleksandrów Kuj., dnia 21 maja 2021 r.