

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
WOJEWÓDZKIEGO SZPITALA REHABILITACYJNEGO DLA DZIECI
W JASTRZĘBIU ZDROJU
za rok 2024**

I. INFORMACJE O JEDNOSTCE

Nazwa i siedziba szpitala	Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju 44-330 Jastrzębie-Zdrój, ul. Kościuszki 14 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej NIP: 633-20-02-096 REGON: 000297767 KRS 0000045140
----------------------------------	--

1. Podstawowym celem Wojewódzkiego Szpitala Rehabilitacyjnego dla Dzieci w Jastrzębiu Zdroju, zwanego dalej „Szpitalem”, jest udzielanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.

2. Do zadań Szpitala należy udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- 1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych,
- 2) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych,
- 3) prowadzenie działalności diagnostycznej,
- 4) świadczenie usług farmaceutycznych,
- 5) prowadzenie działań z zakresu zdrowia publicznego, w tym profilaktyka chorób, promocja zdrowia i edukacja zdrowotne,
- 6) uczestniczenie w realizacji zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia,
- 7) uczestniczenie w przygotowywaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniu osób wykonujących zawody medyczne na zasadach określonych w odrębnych przepisach regulujących kształcenie tych osób,
- 8) orzekanie o stanie zdrowia i czasowej niezdolności do pracy,
- 9) realizacja zleconych przez właściwy organ określonych zadań związanych z obroną cywilną, sprawami obronnymi i ochroną ludności.

3. Szpital może prowadzić wyodrębnioną organizacyjnie działalność, w tym działalność gospodarczą, inną niż działalność lecznicza, polegającą na:

- a) najmie, dzierżawie, oddaniu w użytkowanie aktywów trwałych Szpitala,
- b) świadczeniu usług parkingowych, transportowych, krótkotrwałego zakwaterowania, odsprzedaży posiłków dla opiekunów pacjentów,

- c) prowadzeniu działalności szkoleniowej na rzecz osób posiadających uprawnienia do udzielania świadczeń zdrowotnych,
- d) udostępnianiu zasobów Szpitala innym podmiotom w celu prowadzenia przez nie działalności szkoleniowej na rzecz osób posiadających uprawnienia do udzielania świadczeń zdrowotnych.

4. Strukturę organizacyjną Szpitala tworzą zakłady lecznicze, w których jest wykonywana działalność lecznicza:

1) Zakład leczniczy- **Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci**, w skład którego wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

- a) Oddział rehabilitacyjny dla dzieci - 55 łóżek,
- b) Oddział rehabilitacji neurologicznej - 15 łóżek;
- c) Dział farmacji szpitalnej;
- d) Izba przyjęć.

2) Zakład leczniczy - **Ambulatoryjna opieka zdrowotna**, w skład którego wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

- a) Ośrodek rehabilitacji dziennej dla dzieci z zaburzeniami wieku rozwojowego,
- b) Poradnia rehabilitacyjna dla dzieci- udzielająca świadczeń odpłatnie, bez umowy z NFZ,
- c) Poradnia logopedyczna dla dzieci- udzielająca świadczeń odpłatnie, bez umowy z NFZ,
- d) Poradnia psychologiczna dla dzieci- udzielająca świadczeń odpłatnie, bez umowy z NFZ,
- e) Dział fizjoterapii – wykonujący procedury medyczne dla komórek organizacyjnych

W Szpitalu funkcjonują także komórki organizacyjne działalności niemedycznej i pomocniczej, oraz osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych wymagane przepisami prawa.

Struktura organizacyjna oraz schemat są zawarte w Regulaminie organizacyjnym jednostki.

Zakresy czynności na w/w stanowiskach określone są zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi w aktach osobowych pracowników.

Szpital nie stosuje ładu korporacyjnego.

II. OPIS ZMIAN, KTÓRE NASTĄPIŁY W ROKU SPRAWOZDAWCZYM

W 2024 roku nie nastąpiły w Szpitalu zmiany formy prawnej ani zakresu działalności.

Od dnia 1 grudnia 2020 roku pełniącym obowiązki dyrektora był Jerzy Piotrowski – wcześniej Zastępca ds. lecznictwa. Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 1928/370/VI/2022 z dnia 25.10.2022 r. Jerzy Piotrowski został powołany na stanowisko dyrektora od dnia 1 listopada 2022 roku.

Zgodnie z uchwałą nr 304/101/VI/2020 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 5 lutego 2020 roku oraz Uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 489/408/VI/2023 z dnia 10.03.2023 r. w skład rady społecznej w 2024 roku wchodził:

- Przewodnicząca: Paulina Górkiewicz
- Zastępca Przewodniczącej: Alina Chojecka,
- Bernadeta Magiera,
- Helena Nieradzik
- Jarosław Potępa,
- Arkadiusz Panfil.

W dniu 20.03.2024 roku na mocy uchwały Zarządu Województwa Śląskiego nr 672/494/VI/2024 nastąpiło powołanie nowego składu Rady społecznej na kolejną kadencję:

- Paulina Górkiewicz
- Alina Chojecka,
- Bernadeta Magiera,
- Helena Nieradzik
- Jacek Świerkocki,
- Jarosław Potępa,
- Arkadiusz Panfil.

III. SYTUACJA JEDNOSTKI NA TLE BRANŻY I CAŁEJ GOSPODARKI

Otoczenie, w którym funkcjonuje Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Jastrzębiu Zdroju stwarza dla jego działalności i egzystencji określone możliwości i zagrożenia. Szanse i zagrożenia stanowiące przedmiot analizy zewnętrznej Szpitala wraz z wewnętrznymi czynnikami określają jego potencjał rozwojowy.

Słabe i mocne strony oraz szanse i zagrożenia można ująć następująco:

Mocne strony – atuty:

- ugruntowana pozycja na rynku usług medycznych,
- wykonana w latach 2021- 2022 termomodernizacja budynku szpitala, co wpływa na zmniejszenie zużycia energii cieplnej i elektrycznej,
- rozpoczęta w 2024 roku inwestycja dotycząca dostosowania szpitala do wymogów przeciwpożarowych- która jest kontynuowana w roku 2025,
- wysoka jakość świadczeń z zakresu rehabilitacji dzieci, dzięki zakupom specjalistycznego sprzętu- roboty do rehabilitacji sfinansowanego z dotacji oraz darowizn,
- dobra opinia wśród pacjentów i ich rodziców (dzieci przyjeżdżają wielokrotnie na leczenie),
- dobra opinia u płatnika-NFZ,
- dobra opinia wśród innych placówek medycznych kierujących pacjentów

- wysokokwalifikowany personel, stale podnoszący zawodowe kwalifikacje,
- silnie zaangażowany personel (mała fluktuacja kadr, co powoduje utożsamianie się personelu z zakładem) indywidualnie podchodzący do pacjentów –dzieci,
- zapewnienie różnych form rehabilitacji (stacjonarna, ambulatoryjna, ośrodek rehabilitacji dziennej),
- użycie nowoczesnego specjalistycznego sprzętu- FED, urządzenia robotyczne, laser wysokoenergetyczny,
- leczenie małych dzieci oraz dzieci z opiekunem, co ogranicza konkurencję na rynku,
- leczenie dzieci ze schorzeniami narządu ruchu, u których występują choroby współistniejące (padaczka, upośledzenie umysłowe, choroby wrodzone, zaburzenia narządów zmysłu i inne),
- lokalizacja Szpitala w uzdrowskiej dzielnicy miasta Jastrzębie Zdrój

Słabe strony:

- nie w pełni zmodernizowana infrastruktura techniczna,
- tylko częściowo zniesione bariery dla osób niepełnosprawnych,
- niefunkcjonalny rozkład budynku głównego utrudniający właściwe zagospodarowanie powierzchni,
- brak możliwości wydzielenia nowych pomieszczeń na usługi hotelowe dla opiekunów przebywających z dziećmi w szpitalu,
- brak możliwości wydzielenia osobnych pomieszczeń czy budynku dla działalności pedagogicznej,

Możliwości – szanse:

- wypracowany pozytywny wizerunek Szpitala,
- tendencja wzrostowa popytu na usługi z zakresu rehabilitacji, szczególnie w zakresie rehabilitacji pocovidowej,
- działalność Funduszu Medycznego, który umożliwia finansowanie świadczeń nielimitowanych przysługujących dzieciom oraz finansowanie zakupu nowoczesnego sprzętu do rehabilitacji,
- możliwość pozyskiwania środków z Unii Europejskiej (programy operacyjne, RPOWSL, programy zdrowotne), dotacji z organu założycielskiego oraz innych form finansowania z budżetu państwa,
- możliwość współpracy z fundacjami i innymi partnerami w celu pozyskiwania sprzętu rehabilitacyjnego oraz środków na modernizację placówki.

Zagrożenia:

- brak gwarancji na działalność długofalową,
- niestabilność systemowych rozwiązań organizacyjno-prawnych w ochronie zdrowia, usytuowanie naszej jednostki poza siecią Szpitali, które ogranicza nam dostęp do wielu form dofinansowania, niekorzystne uregulowania zawarte w planowanych zmianach rozporządzenia dot. rehabilitacji stacjonarnej dzieci,
- napięcia na tle płacowym związane ze zmieniającymi się uregulowaniami prawnymi w zakresie wynagrodzeń pracowników medycznych,

- niedobory kadrowe – trudność w pozyskaniu specjalistów w działalności podstawowej (lekarze, pielęgniarki),
- brak wpływu na wysokość otrzymanego kontraktu w latach następnych,
- zmieniające się wymagania dotyczące potencjału w NFZ co utrudnia przygotowywanie ofert do konkursów,
- niekorzystne zmiany demograficzne.

IV. SPRZEDAŻ ŚWIADCZEŃ MEDYCZNYCH

Świadczenia medyczne były udzielane w 2024 roku w siedzibie Szpitala w Jastrzębiu Zdroju, ul. Kościuszki 14, w następujących komórkach organizacyjnych:

1. Oddział rehabilitacyjny dla dzieci,
2. Oddział rehabilitacji neurologicznej dla dzieci,
3. Ośrodek rehabilitacji dziennej dla dzieci z zaburzeniami wieku rozwojowego.

W bieżącym oraz poprzednich latach obrotowych przychody ze sprzedaży usług przedstawiały się następująco:

Tabela 9. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i

towarów

Usługi	Oddział stacjonarny ogólnoustrojowy wraz z pododdziałem neurologicznym	Poradnia z fizjoterapią ambulatoryjną	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	Programy zdrowotne i świadczenia odpłatne	Środki na podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i lekarzy z NFZ	Pozostałe usługi (od 2020 roku 3% z powodu COVID, kopie dok. med., wynajem powierzchni)	Ogółem
2013 r.	2 736 228,00	281 651,92	808 837,50	2 837,00	0,00	110 957,44	3 940 511,86
2014 r.	2 753 950,18	140 892,08	864 960,00	27 305,85	0,00	116 531,43	3 903 639,54
2015 r.	2 866 458,00	0,00	1 024 150,00	14 447,00	22 480,00	152 565,34	4 080 100,34
2016 r.	2 927 668,00	0,00	1 007 340,00	23 309,50	83 520,00	181 090,61	4 222 928,11
2017 r.	3 143 668,00	0,00	1 069 360,00	37 511,50	145 960,00	128 236,68	4 524 736,18
2018 r.	3 437 248,50	0,00	1 004 440,00	136 207,32	263 881,08	140 394,45	4 982 171,35
2019 r.	3 542 102,10	0,00	939 080,00	140 315,09	390 615,59	119 822,48	5 131 935,26
2020 r.	2 407 529,04	0,00	847 453,39	36 991,35	378 666,13	108 979,30	3 779 619,21
2021 r.	3 091 608,61	0,00	1 147 705,71	33 482,18	585 216,91	202 078,69	5 060 092,10
2022 r.	5 410 758,99	0,00	1 779 398,04	245 651,38	65 820,11	120 325,49	7 621 954,01
2023 r.	7 428 363,75	0,00	2 019 168,54	37 498,36	0,00	75 261,71	9 560 292,36
2024 r.	8 129 717,45	0,00	2 023 874,16	11 902,00	0,00	103 194,20	10 268 687,81

Przychody ze sprzedaży kształtują się zgodnie z nowym kontraktem z NFZ na 2024 rok. Są wyższe o 708,3 tys. zł niż w analogicznym okresie 2023 roku, kiedy jeszcze występowała pandemia.

Od 2023 roku środki na podwyżki wynagrodzeń dla pracowników wykonujących zawody medyczne oraz niemedyczne, wypłacane z NFZ zostały włączone do ogólnych przychodów ze sprzedaży świadczeń poprzez zwiększenie wyceny punktu rozliczeniowego w poszczególnych produktach. Zwiększone przychody w roku 2024 w stosunku do limitu świadczeń z podstawowej umowy wynikają przede wszystkim z wypłaconych nadwykonań w ramach Funduszu Medycznego, zmian umowy, rozliczeń korekt dotyczących roku bieżącego jak i lat poprzednich. Wszystkie świadczenia dla dzieci są nielimitowane.

Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (wyszczególnić <u>wszystkie zakresy</u> w ramach danej umowy) *	Wartość finansowania świadczeń zdrowotnych w okresie obowiązywania umowy (kwota zobowiązania NFZ wynikająca z umowy)	Wartościowy plan świadczeń zdrowotnych (<u>narastająco</u> w danym okresie rozliczeniowym) **	Wartościowe wykonanie świadczeń zdrowotnych w ramach umowy (narastająco od początku danego okresu rozliczeniowego)	Nadwykonania	Niewykonania
1	2	3	4	5	6
Ryczałt PSZ ogółem***					
REHABILITACJA DZIECI Z ZABURZENIAMI WIEKU ROZWOJOWEGO W OŚRODKU	1 602 868,59	1 602 868,59	1 602 166,17		702,42
REHABILITACJA DZIECI Z ZABURZENIAMI WIEKU ROZWOJOWEGO W OŚRODKU/ODDZIALE DZIENNYM Z ORZECZENIEM O ZNACZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	422 794,23	422 794,23	422 791,38		2,85
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH	5 818 994,86	5 818 994,86	5 818 289,69		705,17
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH DLA OSÓB O ZNACZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	257 713,44	257 713,44	257 713,13		0,31
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH PO LECZENIU OPERACYJNYM	24 725,68	24 725,68	24 712,60		13,08
REHABILITACJA NEUROLOGICZNA	996 004,30	996 004,30	995 902,66		101,64
REHABILITACJA NEUROLOGICZNA DLA OSÓB O ZNACZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 036 970,32	1 036 970,32	1 036 969,39		0,93

Razem	10 160 071,42	10 160 071,42	10 158 545,02	0,00	1 526,40

Jako placówka rehabilitacyjna dla dzieci - dostosowujemy liczbę udzielanych świadczeń do zapotrzebowania oraz posiadanego potencjału i możliwości. Wszystkie świadczenia dla dzieci są nielimitowane. Nadwykonania są wypłacane przez NFZ na podstawie wniosków kwartalnych z Funduszu medycznego.

V. STRUKTURA LECZONYCH, LICZBA OSOBODNI, PUNKTÓW I WYKORZYSTANIE ŁÓŻEK.

Lp.	Kod resortowy	Nazwa oddziału/poradni	liczba leczonych		
	cz. VIII		ogółem	z terenu powiatu	spoza województwa
1	4301	Oddział rehabilitacji dziecięcej	498	79	31
2	4307	Oddział rehabilitacji neurologicznej	87	16	14
3	2301	Ośrodek rehbilitacji dziennej	778	496	10
4					
5					
6					
Razem			1 363	591	55

Powyższe dane obrazują, że najwięcej leczonych w oddziałach stacjonarnych jest z województwa śląskiego, natomiast w ośrodku rehabilitacji dziennej dominują pacjenci z powiatu Jastrzębie-Zdrój.

Zestawienie świadczeń medycznych wykonanych (narastająco GRUDZIEŃ 2024)

Komórka organizacyjna/zakontraktowany produkt NFZ

	leczony	hospitalizowany/wypisany	liczba osobodni	liczba łózek (zgodnie ze statutem)	liczba punktów
4301 Oddział rehabilitacyjny dla dzieci					
REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W	588	544	16 843	55	2 663
WARUNKACH STACJONARNYCH					727
liczba dni hosp.	366				
średni czas pobytu	31				
średnie wykorzystanie łózek (w dniach)	306	84%			
liczba lecz./łóżko	10				

	leczony	hospitalizowany/wypisany	liczba osobodni	liczba łóżek	liczba punktów
4307 Oddział Rehabilitacji Neurologicznej dla Dzieci REHABILITACJA NEUROLOGICZNA	107	104	3 542	15	887 938
liczba dni hosp.	366				
średni czas pobytu	34				
średnie wykorzystanie łóżek (w dniach)	236	65%			
liczba lecz./łóżko	6,93				
2301 Ośrodek Rehabilitacji Diennej dla Dzieci REHABILITACJA DZIECI Z ZABURZENIAMI WIEKU ROZWOJOWEGO W OŚRODKU/ODDZIALE DZIENNYM (od 01.01.2011 lecznictwo ambulatoryjne)	Ilość wizyt/ osobodni	liczba punktów	Liczba pacjentów (niepowtarzalnych)		
rehabilitacja dzieci z zaburzeniami wieku rozwojowego 0-7 lat	7966	614901	778		
rehabilitacja dzieci z zaburzeniami wieku rozwojowego 8-18 lat	3613	357984			
Razem:	11579	972885			

W zestawieniu prezentujemy dane według liczby łóżek rejestrowych.

VI. PLANOWANE I WYKONANE INWESTYCJE ORAZ ROZWÓJ JEDNOSTKI.

Inwestycje zakładane w planie inwestycyjnym na 2024 rok:

1) Dostosowanie zakładu do wytycznych Komendanta Państwowej Straży Pożarnej w Jastrzębiu Zdroju oraz Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla Miasta Jastrzębia Zdroju.

Jeden etap projektu- dostosowanie jednej kondygnacji budynku do wymogów ppoż. zostało zrealizowane w 2015 roku dzięki dotacji z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 115 000 zł. Łączna wartość zrealizowanego I etapu wyniosła 145 751,95 zł.

W grudniu 2022 roku zgodnie z uchwałą Sejmiku uzyskaliśmy przeznaczenie w budżecie Województwa Śląskiego na rok 2023 środków na inwestycję w wysokości 1.240.000 zł. W roku 2023 wykonano aktualizację dokumentacji projektowej (koszt 147.600 zł). Uzyskano pozwolenie na budowę i przeprowadzono procedurę przetargową. Jednak nie udało się wyłonić wykonawcy. Realizacja inwestycji została przesunięta na lata 2024-2025. Sejmik Województwa Śląskiego podjął decyzję 19 lutego 2024 roku o przyznaniu dotacji 1.240.000 zł na realizację zadania w 2024 roku. W dniu 25 marca 2024 podpisaliśmy umowę dotacji z Zarządem Województwa Śląskiego. Procedura przetargowa została przeprowadzona, wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę. Część prac zaplanowanych na rok 2024 została wykonana i rozliczona. Obecnie oczekujemy na podpisanie umowy o dotację na rok 2025 w wysokości 390.000 zł i prace będą kontynuowane. Zakończenie i odbiór inwestycji zaplanowane są do września 2025 roku.

Powstały plany dotyczące realizacji kolejnych inwestycji:

1.	Montaż instalacji fotowoltaicznej w formie carportów na parkingu szpitala	500 000,00
2.	Modernizacja parkingu wraz z wyburzeniem budynku gospodarczego	130 000,00
3.	Modernizacja dachu budynku szpitala	923 000,00

Realizacja w/w inwestycji została przeniesiona na rok 2025 pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Przedsięwzięcie pn. „Modernizacja parkingu wraz z wyburzeniem budynku gospodarczego” w 2024 roku omawiane było na posiedzeniu rady społecznej oraz szpital wystąpił z wnioskiem o dotację do Urzędu Miasta Jastrzębia-Zdroju.

Zakupy pozostałe zrealizowane w 2024 roku:

I	Zakupy sprzętu i aparatury medycznej powyżej 10 000 zł:	14 000,00
1.	Urządzenie FED do leczenia skolioz, kifoz i lordoz	14 000,00
II	Pozostałe zakupy:	17 310,00
1.	Defibrylator Primedic	5 310,00
2.	Kriomedpol - Kriopol Rv1 Bryza z butlą	1 300,00
3.	Urządzenie do rehabilitacji ruchowej nóg – MOTomed Gralice 12	1 500,00
4.	Aparat do terapii polem magnetycznym Viofor de Lux	1 400,00
5.	Stół do pionizacji (3 pasy stabilizacyjne).	7 800,00
I+II	RAZEM	31 310,00

Z powyższej tabeli ze środków własnych zakupiliśmy wyłącznie defibrylator Primedic, pozostałe urządzenia otrzymaliśmy w darowiźnie od fundacji Razem do Sprawności przy Wojewódzkim Szpitalu Rehabilitacyjnym dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju oraz z Fundacji Ochrony Zdrowia i Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju.

W 2024 roku przeprowadzono konieczne remonty i konserwacje, które pochłonęły łącznie kwotę 166,1 tys. zł. Obejmowały między innymi: remonty oddziałów rehabilitacyjnych, gabinetów zabiegowych, a także inne niezbędne przeglądy urządzeń rehabilitacyjnych i konserwacje budynku.

W marcu 2024 roku odbył się także kolejny audyt nadzoru w ramach wdrażania systemu zarządzania jakością ISO 9001:2015. Nasza placówka została oceniona pozytywnie i rekomendowana do utrzymania certyfikatu.

VII PERSONEL I ŚWIADCZENIA SOCJALNE

Lp.	Grupa zawodowa	Umowy o pracę na dzień 31.12.2024 r.		przeciętne zatrudnienie w roku 2024	Umowy cywilnoprawne (kontrakt, umowy zlecenia itp.) 2024
		Liczba osób	Liczba etatów	Liczba etatów	Liczba osób
1	Lekarze	4	2,9	2,32	6
2	Lekarze stomatolodzy	0	0	0	0
3	Farmaceuci	0	0	0	1
4	Inni z wykształceniem wyższym medycznym	15	15	13,92	0
5	Pielegniarki	16	14,2	14,2	1
6	Położne	0	0	0	0
7	Technicy medyczni	5	5	5	0
8	Personel średni medyczni	10	10	9,92	0
9	Personel niższy medyczny	5	5	5	0
10	Personel administracyjny	8	6,3	6,3	2
11	Personel gospodarczy i obsługi	6	6	5,75	0
Razem		69	64,4	62,41	10

W roku 2024 utworzono odpis na ZFŚS, który w grudniu został zaktualizowany zgodnie z obowiązującymi przepisami i wzrostem przeciętnego wynagrodzenia. Pełny odpis za 2024 rok wyniósł 154.696,96 zł.

Szpital pozyskał w 2024 roku środki z Powiatowego Urzędu Pracy na szkolenia dla pracowników w ramach KFS – kwota 22.200 zł.

VIII. ŚRODOWISKO NATURALNE.

Jednostka dopełnia wszystkich obowiązków związanych z raportowaniem w zakresie substancji wprowadzanych do środowiska.

Działalność prowadzona jest zgodnie z przepisami prawnymi dotyczącymi ochrony środowiska.

Szpital w 2023 roku zakończył rozliczenie inwestycji dofinansowanej z funduszy unijnych pn:

„Termomodernizacja budynku Szpitala”. Realizacja tej inwestycji ma korzystny wpływ na ochronę środowiska

naturalnego poprzez zmniejszenie zużycia energii w bieżącej działalności placówki oraz poprawę efektywności energetycznej.

IX. SYTUACJA FINANSOWA, MAJATKOWA I DOCHODOWA-FINANSOWANIE.

Wykonanie planu finansowego za 2024 rok przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	2024 rok		
	PLAN po zmianach (w zł)	WYKONANIE na dzień 31.12.2024 (w zł)	%
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 860 000,00	10 026 858,81	101,7%
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 860 000,00	10 268 687,81	104,1%
w tym: sprzedanych NFZ	9 760 000,00	10 153 591,61	104,0%
II. Zmiana stanu produktów	0,00	-241 829,00	
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Pozostałe przychody operacyjne	315 000,00	321 072,02	101,9%
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	270 000,00	275 588,92	102,1%
III. Inne przychody operacyjne	45 000,00	45 483,10	101,1%
C. Przychody finansowe	40 000,00	45 540,30	113,9%
w tym: odsetki	40 000,00	45 540,30	113,9%
D. Razem przychody	10 215 000,00	10 393 471,13	101,7%
E. Koszty działalności operacyjnej	10 073 600,00	9 801 043,02	97,3%
I. Amortyzacja	320 000,00	306 286,42	95,7%
II. Zużycie materiałów i energii	413 600,00	378 096,99	91,4%
III. Usługi obce	1 520 000,00	1 392 685,51	91,6%
IV. Podatki i opłaty	68 000,00	66 200,71	97,4%
V. Wynagrodzenia	6 342 000,00	6 314 657,41	99,6%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 360 000,00	1 305 198,04	96,0%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 000,00	37 917,94	75,8%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
F. Pozostałe koszty operacyjne	8 000,00	7 208,61	90,1%
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	8 000,00	7 208,61	90,1%
G. Koszty finansowe	150,00	15,60	10,4%
w tym: odsetki	50,00	15,60	
H. Razem koszty	10 081 750,00	9 808 267,23	97,3%

I. Wynik finansowy-Zysk/Strata (brutto)	133 250,00	585 203,90	439,2%
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	
L. Wynik finansowy - Zysk/Strata (netto)	133 250,00	585 203,90	439,2%

Pomimo bardzo trudnej sytuacji finansowej w poprzednich latach, spowodowanej zagrożeniem sytuacją epidemiologiczną w kraju, udało nam się znacznie poprawić w 2023 roku oraz w 2024 roku płynność finansową i regulować wszystkie zobowiązania na bieżąco.

Ostatecznie wystąpił dodatni wynik finansowy, większy, niż zakładany w planie finansowym. Na poprawę wyniku finansowego miało wpływ znacznie większe wykonanie świadczeń, zapłacone przez NFZ na podstawie wniosków kwartalnych z Funduszu Medycznego. Świadczenia dla dzieci są nielimitowane. Oraz wszystkie zrealizowane inwestycje przy udziale dofinansowania z innych źródeł – opisane powyżej.

Szpital stara się podejmować działania w celu zmniejszenia i optymalizacji kosztów oraz w celu zwiększania przychodów, które zostały opisane powyżej, a także wskazywane są w comiesięcznych sprawozdaniach do Urzędu Marszałkowskiego.

Wskaźniki finansowe za bieżący i poprzednie lata przedstawiają się następująco:

LP	Nazwa wskaźnika i jego wzór	Poziom wskaźnika typowy lub bezpieczny	Kryterium prezentacji	Rok obrotowy		
I.	Wstępna analiza bilansu	wskaźnik bezpieczny	miernik	2024	2023	2022
1	Złota reguła bilansowania $\frac{(\text{kapitał własny} + \text{rezerwy długoterminowe}) \times 100}{\text{aktywa trwałe}}$	100-150	procent	62,34%	62,03%	40,24%
1a	Złota reguła bilansowania II $\frac{\text{kapitały obce krótkoterminowe} \times 100}{\text{aktywa obrotowe}}$	40-80	procent	27,42%	26,16%	39,53%
2	Złota reguła finansowania $\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{kapitał obcy}}$	powyżej 100	procent	42,75%	44,27%	26,49%
3	Wartość bilansowa jednostki aktywa ogółem - zobowiązania ogółem (krótkoterm. + długoterm.)	wskaźnik wzrostowy	tys.zł	10 917,0	9 083,8	6 925,9
4	Wskaźnik wyposażenia jednostki w trwałe środki gospodarcze $\frac{\text{aktywa trwałe} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	30-50	procent	59,95%	62,82%	69,78%
II.	Wskaźniki rentowności	wskaźnik bezpieczny	miernik	2024	2023	2022
5	Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	5-8	procent	4,77%	13,56%	9,74%
6	Rentowność netto	3-8	procent	5,63%	14,28%	10,83%

	$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{przychody ogółem}}$					
7	Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100}{\text{kapitał własny} \times 100}$	15-25	procent	15,93%	44,21%	46,51%
8	Skorygowana rentowność majątku $\frac{\text{zysk netto} + (\text{odsetki} - \text{podatek dochodowy od odsetek}) \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$	-	procent	4,77%	13,81%	9,93%
9	Dźwignia finansowa rentowność kapitału własnego - skorygowana rentowność majątku	wsk. dodatni	procent	11,16%	30,40%	36,58%
10	Rentowność inwestycji $\frac{\text{zysk brutto} + \text{odsetki od zadłużeń długoterminowych} \times 100}{\text{kapitał własny} + \text{zobow. długoterminowe}}$	-	procent	15,93%	44,21%	39,29%
III.	Wskaźniki płynności finansowej	wskaźnik bezpieczny	miernik	2024	2023	2022
12	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia $\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności z tyt. dostaw i usług powyżej 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkoterm.} - \text{zobow. krótkoterm. powyżej 12 mc}}$	1,2 - 2,0	krotność	3,65	3,82	2,53
13	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia $\frac{\text{aktywa obrot.} - \text{zapasy} - \text{kr. term. RMK czynne} - \text{należ. z tyt. dost. i usł. pow. 12 mc}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	1,0	krotność	3,64	3,81	2,52
14	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia $\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkotermin.} - \text{zobow. z tyt. dostaw i usług pow. 12 mc}}$	0,1-0,2	krotność	2,30	2,67	1,53
15	Wskaźnik handlowej zdolności rozliczeniowej $\frac{\text{należności z tyt. dostaw i usług}}{\text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług}}$	1,0	krotność	10,85	8,10	8,23
IV.	Wskaźniki rotacji (obrotowość)	wskaźnik bezpieczny	miernik	2024	2023	2022
16	Szybkość obrotu zapasów (w dniach) $\frac{\text{średni stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	0	0	1
17	Spływ należności (w dniach) $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	53	41	41
18	Spłata zobowiązań (w dniach) $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}$	wskaźnik malejący	w dniach	5	5	7
19	Produktywność aktywów $\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów}}{\text{aktywa ogółem}}$	2,0	zł / zł	0,82	0,92	0,88

Wskaźniki przedstawiają dobrą sytuację finansową i ekonomiczną jednostki. Płynność jest na wysokim poziomie dzięki wzrastającemu wykonaniu świadczeń, co pozwala na zaplanowanie kolejnych inwestycji. Wskaźniki rentowności za bieżący rok mają wartość dodatnią, z uwagi na wystąpienie znacznego zysku. Finansowanie świadczeń przez NFZ zostało omówione w Rozdziale IV- Sprzedaż świadczeń medycznych.

Pozostałe przychody Szpitala pochodzą głównie z umorzenia środków trwałych sfinansowanych z dotacji (253 388,92 zł), z Powiatowego Urzędu Pracy na szkolenia pracowników (22 200 zł), z darowizn (31 753,60 zł), ponadto są to przychody z tytułu wpłat za wyżywienie opiekunów pacjentów (7 377 zł) oraz z odpłatnego użyczenia i wynajmu powierzchni (107.213,01 zł).

Przychody z tytułu pobytu opiekunów pacjentów praktycznie zniknęły od 2020 roku z uwagi na zmienione przepisy w Ustawie z dnia 6 listopada 2008 r. o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta, które zwolniły opiekunów z ponoszenia opłat podczas pobytu w szpitalu z dzieckiem. W poprzednim latach przychody z tego tytułu wynosiły około 60 tys. zł. rocznie.

X. UDZIAŁY WŁASNE

Szpital jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej, nie posiada udziałów.

XI. INSTRUMENTY FINANSOWE

W 2024 roku Szpital nie zaciągał oraz nie udzielał kredytów i pożyczek.

XII. BADANIA I ROZWÓJ

W Wojewódzkim Szpitalu Rehabilitacyjnym dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju nie są prowadzone prace badawczo- rozwojowe.

XIII. SZCZEGÓLNE ZDARZENIA

Do 1 lipca 2023 roku nadal obowiązywał w Polsce stan zagrożenia epidemicznego wprowadzony 16 maja 2022 r. W dniu 5 maja 2023 r. Światowa Organizacja Zdrowia (WHO) ogłosiła koniec pandemii COVID-19. Wojewódzki Szpital Rehabilitacyjny dla Dzieci w Jastrzębiu-Zdroju wdrożył wszelkie wymagane procedury dotyczące zapobiegania zagrożeniu koronawirusem. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za 2024 rok.

Ważnym wydarzeniem światowym był wybuch wojny w Ukrainie w lutym 2023 r. Konflikt ten wpłynął na sytuację finansową i gospodarczą kraju oraz także szpitala. Z uwagi na istotny wzrost cen na rynku polskim zarówno surowców, jak i cen konsumpcyjnych, Dyrekcja szpitala uważa, że sytuacja w przyszłości może ulegać zakłóceniom i stara się na bieżąco monitorować poziom kosztów oraz ich wykonanie w stosunku do założeń przyjętego planu finansowego na rok 2024 i 2025. Do tej pory wzrost kosztów był rekompensowany przez NFZ poprzez zwiększenie kontraktu od 1 lipca 2024 roku oraz poprzez wypłatę nadwykonań.

W 2022 roku nasza placówka przeszła kontrolę PSP dotyczącą spełnienia wymogów przeciwpożarowych w budynku, w wyniku której otrzymaliśmy warunkową decyzję zezwalającą na dalsze funkcjonowanie. Wymagane jest przeprowadzenie dostosowania budynku do wymogów KM PSP oraz PINB.

W kwietniu 2024 roku podpisaliśmy umowę dotacji z Zarządem Województwa Śląskiego. Wyłoniliśmy wykonawcę i część prac przewidzianych na rok 2024 została wykonana (na kwotę 1.240.000 zł). Zakończenie inwestycji planowane jest w 2025 roku. W kwietniu 2025 podpisaliśmy kolejną umowę dotacji na 2025 rok w wysokości 390.000 zł. Zakończenie inwestycji planowane jest do września 2025 roku.

Decyzja Sanepidu nałożyła na szpital obowiązek modernizacji sal chorych oraz sal zabiegowych. Prace remontowe planujemy rozłożyć na lata 2024 - 2026. Część sal została już wyremontowana w 2024 roku..

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, zdaniem Dyrektora szpitala, mając na uwadze wdrażane środki zaradcze, jak i planowane inwestycje, wspomniane powyżej zdarzenia nie stanowią istotnego zagrożenia dla kontynuacji działalności szpitala.

Dyrektor
Jerzy Piotrowski