

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W NYSIE ZA 2022 ROK

I. W 2022 roku w Zespole Opieki Zdrowotnej w Nysie funkcjonowało:

16 oddziałów specjalistycznych w Szpitalu w Nysie, w tym Szpitalny Oddział Ratownictwa, Dzienny Oddział Szybkiej Diagnostyki, Oddział Anestezjologii i Intensywnej i COVID - 19, Oddział Zakaźny, Dzienny Oddział Psychiatryczny oraz Zakład Opiekuńczo-Lecznicy w Szpitalu w Paczkowie, 15 poradni specjalistycznych w Nysie i w Paczkowie, Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej i Obrazowej, Zakład Rehabilitacji oraz Pracownię Terapii Hiperbarycznej. ZOZ posiada II stopień referencyjny zapewniający finansowanie i kontrakty z NFZ na kolejne 5 lat. Daje pracę szpitala równoznaczną ze szpitalami wojewódzkimi tzn. zabezpieczenie nie tylko powiatów nyskiego i prudnickiego ale też w ramach leczenia wielospecjalistycznego pozostałe powiaty województwa opolskiego oraz dolnośląskiego. To wyższy stopień specjalizacji personelu, który ma kompetencje oraz dysponuje odpowiednim sprzętem.

Rok 2022 dla działalności ZOZ Nysa był szczególnie trudny ze względu na warunki związane z niepewnością otoczenia gospodarczego spowodowane agresją Rosji na Ukrainę oraz pandemią covid-19. Głównym czynnikiem, który przyczynił się do wzrostu kosztów bieżącego funkcjonowania jednostki był drastyczny wzrost inflacji, wzrost kosztów pracy oraz sytuacja na rynku energii i ciepła. Istotnym elementem w finansowaniu świadczeń medycznych mają wciąż niedoszacowane procedury medyczne, których wartość wyceniona jest na podstawie okresu sprzed pandemii. Mimo rekomendacji Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji odnośnie podwyższenia wartości procedur medycznych dla szpitali NFZ dokonuje przeliczeń wg jednostki rozliczeniowej, której wartości nie rekompensują galopującej inflacji oraz wzrost wszelkich kosztów funkcjonowania szpitala. Pandemia uniemożliwiła wypracowanie normy ryczałtu bowiem zawieszono wykonywanie planowych świadczeń aż do kwietnia 2022r co wpłynęło na rozliczenie umowy ryczałtowej z NFZ. Ogromny wpływ na wzrost kosztów osobowych miała realizowana Ustawa o najniższym zasadniczym wynagrodzeniu pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, której finansowanie odbywa się również z przychodów przeznaczonych na bieżącą działalność szpitala. Otrzymane środki z NFZ na podwyżki wynagrodzeń nie zrekomensowały poniesionych na ten cel kosztów. Wiele nałożonych na siebie niekorzystnych czynników, z którymi musiał zmierzyć się nyski ZOZ w minionym roku, przełożyło się na wynik finansowy Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie.

Podstawowe dane dotyczące wykonanych świadczeń medycznych:

	2022 rok (pandemia do III/2022)	2021 rok (pandemia od II/2020)
1. Liczba hospitalizowanych w lecznictwie zamkniętym	15 668	14 032
2. Liczba udzielanych porad specjalistycznych	42 322	39 250
3. Wyjazdy karetek	11 977	11 382
4. Przewóz chorych helikopterami	12	4
5. Porady udzielone w SOR	31 148	29 153
6. Zabiegi operacyjne oraz zabiegi endoskopowe	12 988	11 372

Szczegółowe dane dotyczące wykonanych świadczeń przedstawiono w tabelach poniżej.

Wykonanie Szpital Nysa i Szpital Paczków – 2022 ROK

NAZWA ODDZIAŁU	LICZBA ŁÓZEK	LICZBA OSOBODNI	LICZBA HOSPITALIZOWANYCH	ŚREDNI POBYT	WYKORZYSTANIE ŁÓZEK W DNIACH	WYKORZYSTANIE ŁÓZEK W %
Szpital w Nysie						
Oddział Chorób Wewnętrznych A	44	13343	1627	8,20	342,13	93,73
Oddział Chorób Wewnętrznych B	34	10548	1160	9,09	340,26	93,22
Oddział Kliniczny Chirurgii Ogólnej z Pod. Klinicznym Chir. Naczyniowej	44	8874	1995	4,45	201,68	55,26
Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	34	5449	1467	3,71	160,26	43,91
Oddział Dziecięcy z Pod. Dziennym	26	4620	1585	2,91	177,69	48,68
Oddział Ginekologiczno-Położniczy	30	6326	2034	3,11	210,87	57,77
Oddział Obserwacyjno-Zakaźny	26	4745	565	8,40	206,30	56,52
Oddział Laryngologiczny	15	2377	958	2,48	158,47	43,42
Oddział Neurologiczny z Pododdziałem Udarowym	32	7162	1173	6,11	223,81	61,32
Oddział Okulistyczny	16	2263	1578	1,43	141,44	38,75
Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	10	2138	318	6,72	213,80	58,58

Tabela 342 Szpital w Nysie

Oddział Urologiczny	16	1587	376	4,22	99,19	27,17
Oddział Neonatologii z Pododdziałem Patologii Noworodka	15	2124	579	3,67	141,60	38,79
Oddział Ratunkowy	7 miejsc dziennych	6	6	1,00	0,86	0,23
Dzienny Oddział Psychiatryczny	18 miejsc dziennych	6245	147	42,48	346,94	95,05
Szpital w Paczkowie						
Zakład Opiekuńczo Leczniczy w Paczkowie	65	22466	100	224,66	345,63	94,69

DZIAŁALNOŚĆ ODDZIAŁU RATUNKOWEGO Z ZESPOŁAMI WYJAZDOWYMI , ZABIEGI OPERACYJNE I ENDOSKOPOWE 2022 ROK.

<i>NYSÄ</i>	2022r.	
WYJAZDY KARETEK / KM (S1,P3,P5)	7115 / 104 422 km	
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	- / 12	
PORADY UDZIELONE W SOR	31148	
PACZKÓW	2022r.	
WYJAZDY KARETEK / KM (P1)	1567 / 49 806 km	
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	- / 1	
KORFANTÓW	2022r.	
WYJAZDY KARETEK / KM (P2)	1438 / 60 193 km	
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	- / 1	
GLUCHOŁAZY	2022r.	
WYJAZDY KARETEK / KM (P4)	1857 / 47 617 km	
CHORZY PRZEWIEZIENI KARETKAMI SANIT./ HELIKOPTERAMI	- / -	
ZABIEGI OPERACYJNE	6124	12988

ZABIEGI ENDOSKOPOWE (PRAC. DIAGN. ENDOSK.)

6864

SPECJALISTYCZNA AMBULATORYJNA OPIEKA ZDROWOTNA – <i>PORADY 2022R.</i>	
PORADNIA ENDOKRYNOLOGICZNA	4400
PORADNIA CUKRZYCOWA	1569
PORADNIA REUMATOLOGICZNA	1822
PORADNIA CHOROÓB ZAKAŻNYCH	1852
PORADNIA LARYNGOLOGICZNA	1769
PORADNIA CHIRURGII OGÓLNEJ	8840
PORADNIA OKULISTYCZNA	5290
PORADNIA UROLOGICZNA	2359
PORADNIA LECZENIA BÓLU	489
PORADNIA GASTROENTEROLOGICZNA	274
PORADNIA DLA KOBIET PRZY O/GIN-POL.	-
PORADNIA NEUROLOGICZNA	861
PORADNIA CHIRURGII URAZOWO-ORTOPEDYCZNEJ	6565
PORADNIA DLA KOBIET	3483
PORADNIA CHIRURGICZNA PACZKÓW	1705
PORADNIA DLA KOBIET PACZKÓW	1044

razem: 42 322

II. Informacja o realizacji przychodów, kosztów i wyniku finansowym w ZOZ w Nysie w latach 2021 - 2022.

Podstawowe dane przedstawiono w tabeli (w zł):

Rok	przychody	koszty	wynik finansowy
2021	146.850.486,59	149.730.895,63	- 2.880.409,04
2022	148.622.711,03	163.108.102,40	-14.485.391,37

Zespół Opieki Zdrowotnej w Nysie na dzień 31.12.2022r. uzyskał stratę w wysokości 14.485.391,37 zł. Amortyzacja wyniosła 6.524.616,16 zł. Funkcjonowanie ZOZ w Nysie mimo ujemnego wyniku finansowego nie jest zagrożone.

Przychody za 2022r. to kwota 148.622.711,03zł, w porównaniu do 2021 roku nastąpił wzrost przychodów o kwotę 1,8 mln zł. Wysokość przychodów pomiędzy latami 2021-2022 jest nie współmierne ze względu na zakończony okres pandemii w której to otrzymaliśmy refundację płać z tyt. Covid-19, której wartość była niższa o 8,2 mln zł w stosunku do poprzedniego roku. Podstawowym źródłem przychodów ZOZ są Kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia i stanowią 88% przychodów ze sprzedaży. Podstawowe zabezpieczenie świadczeń opieki zdrowotnej naliczane jest na zasadzie wartości ryczałtowej, wycena procedur za świadczenia medyczne jest zaniżona i nie adekwatna w stosunku do rzeczywistych kosztów leczenia. Mimo rekomendacji Agencji Taryfikacji Oceny Procedur Medycznych przy MZ, NFZ nie zawiera umów na wyższym poziomie finansowania. Szpital w Nysie na II poziomie referencyjnym decyzją Wojewody realizował świadczenia związane z covid-19 do miesiąca marca 2022r. Od miesiąca kwietnia wznowiono przyjęcia planowe, wprowadzono mechanizm wyrównywania ryczałtu i przedłużono okres rozliczeniowy do 31 grudnia 2022 roku. Darowizny majątku obrotowego na kwotę 881.864,92 zł zostały ujęte bezpośrednio w przychodach operacyjnych.

Koszty w 2022r. wyniosły 163.108.102,40 zł, zwiększyły się o kwotę 13,4 mln zł, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wynika to głównie ze wzrostu kosztów materiałowych i osobowych, w tym płać personelu medycznego zgonie z Ustawą z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy z 8.06.2017r o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne. W drugim kwartale 2022r z uwagi na wysoką inflację w całej Polsce wzrósł koszt bieżącej działalności jednostki, szczególnie na poziomie usług, materiałów medycznych, energii i opłat. Specyfiką działalności zakładu opieki zdrowotnej jest świadczenie usług zdrowotnych przez personel medyczny, dlatego główną pozycją kosztów są **koszty osobowe** (płać, ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników) stanowią 71,5 % kosztów, w tym umowy cywilnoprawne dotyczące dyżurów lekarskich – kontrakty, to 17 % kosztów wynagrodzeń oraz **koszty materiałowe** (w tym leki i odczynniki) stanowiące 15,76 % kosztów ogółem. Kolejną pozycję 5,58 % stanowią **koszty usług obcych**, 0,7 % to **podatki i opłaty** oraz 4 % **koszty amortyzacji**, które nie są wydatkiem, lecz wpływają

na wynik finansowy. Koszty podatku VAT w 2022r. w kwocie 2.837.321,33zł ujęto w poszczególnych pozycjach kosztów rodzajowych. ZOZ jako jednostka świadcząca usługi zdrowotne zwolnione z VAT nie ma możliwości odliczenia tego podatku, jak to ma miejsce w innych przedsiębiorstwach. Koszty z tytułu podatku VAT nie mają bezpośredniego wpływu na poziom świadczeń zdrowotnych jednak zawyżają koszty rodzajowe.

Kształtowanie się kosztów ZOZ Nysa i ich strukturę w 2022 roku przedstawia poniższa tabela (w tys. zł)

Wyszczególnienie	2022 rok	2021 rok	udział % w kosztach ogółem w 2022 r.
Koszty działalności operacyjnej ogółem w tym:	162 759	149 341	100
amortyzacja	6 525	7 783	4,01
Wynagrodzenia	99 346	90 588	61,04
Świadczenia na rzecz pracowników	17 044	15 480	10,47
materiały	25 647	23 607	15,76
Energia i gaz	3 917	3 052	2,41
usługi obce	9 089	7 968	5,58
podatki	525	241	0,73
pozostałe	666	622	

Zatrudnienie w ZOZ Nysa.

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w 2021 i 2022 roku.

Wyszczególnienie	2022	2021
Pracownicy ogółem	916,75	915,76

W tym:

Lekarze medycyny	110	109,77
Farmaceuci	2	2

Personel z wykształceniem wyższym	44,25	44,4
Technicy	66,75	64,4
Inny personel średni	42	40,4
Pielęgniarki	323,25	331,77
Położne	27	26,04
Obsługa	68,25	68,44
Administracja	59	57,35
Personel niższy	99,50	97,71
Ratownik Medyczny	74,75	73,48

Zobowiązania:

ZOZ w Nysie na dzień 31.12.2022r. posiadał zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 19.952.821,91 zł w tym:

- z tytułu dostaw i usług 7.623.042,40 zł
- publiczno-prawne 6.690.378,59 zł
- z tytułu wynagrodzeń 5.265.187,16 zł
- pozostałe 374.213,76 zł

Zwiększone zobowiązania jednostki do końca 2022 roku zostały uregulowane zgodnie z terminem wymagalności.

Działalność inwestycyjna:

Wartość środków trwałych na dzień 31.12.2022r. wynosiła 98.852.362,74 zł.

W 2022 roku nastąpiło zwiększenie stanu środków trwałych o kwotę 1.540.389,89 zł, zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 521.939,43 zł, a także zmniejszenie stanu środków trwałych w wyniku kasacji na kwotę 2.298.614,47 zł.

Źródła finansowania:

- środki unijne w ramach RPOWO 283.500,00 zł
- Dofinansowanie NFZ 700.000,00 zł
- pozostałe darowizny 412.238,61 zł
- ze środków własnych ZOZ 666.590,71 zł

Podsumowanie

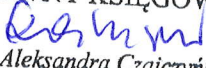
Trwająca od marca 2022 r. sytuacja epidemiczna miała wpływ na funkcjonowanie nyskiego ZOZ na przełomie lat 2020-2022. Decyzją Ministerstwa Zdrowia wznowione zostały od kwietnia 2022r. przejęcia planowe i oddziały szpitalne mogły funkcjonować jak w okresie z przed pandemii. Wprowadzono mechanizm wyrównywania ryczału poprzez przedłużenie okresu rozliczeniowego do 31.12.2022 roku.

W minionym roku rozpoczęto rozbudowę oddziału zakaźnego, którego termin zakończenia przewidziany jest na czerwiec 2023r. Planowane są inwestycje w ramach PRFEO 2021-2027 - Fundusze Europejskie na cele modernizacji oddziału dziecięcego oraz remontu pomieszczeń poradni urazowo-ortopedycznej dla potrzeb Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej, której przeniesienie w struktury ZOZ ma odbyć się w drugiej połowie 2023 roku. Kwota planowanych zadań inwestycyjnych to 11,5 mln złotych.

Pogłębiająca się strata Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie wynika z niedoszacowania procedur medycznych (również leczonych z rozpoznaniem Covid-19), a środki finansowe otrzymane z NFZ są niewystarczające na pokrycie ciągłych wzrostów kosztów utrzymania jednostki. Płatnik nie uwzględnił w swoich rozliczeniach finansowych leczenia pacjentów w okresie pandemii i po pandemii Covid-19. Największy wzrost kosztów to wynagrodzenia pracownicze, których znaczący wzrost nastąpił w lipcu 2022 roku podyktowany Ustawą z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. NFZ finansuje podwyżki pracownicze bez wszystkich pochodnych (ok. 50% od płacy zasadniczej). Innym czynnikiem, który przyczynił się do wzrostu kosztów ZOZ to ogromna inflacja spowodowana również konfliktem zbrojnym na Ukrainie. Wzrost kosztów materiałów i energii, wynagrodzeń oraz usług medycznych, niemedycznych jest skutkiem wzrostu cen od 2021r w całej Polsce. Na podstawie funkcjonowania największych szpitali powiatowych w województwie w okresie pandemii covid-19 i trudności z jakimi się borykały, NFZ postanowił zwiększyć finansowanie naszych jednostek w 2023 roku. Ze względu na całodobowe zabezpieczenie w udzielaniu świadczeń zdrowotnych mieszkańców powiatu nyskiego, prudnickiego oraz brzeskiego, funkcjonowanie ZOZ Nysa mimo straty finansowej nie jest zagrożone.

Nysa, stan na dzień 27.02.2023r.

000 313 443
**ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NYSIE**
48-300 Nysa, ul. Bohaterów Warszawy 34
tel. 77 40 87 853, fax 77/ 433 30 38
NIP: 753 19 67 997

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aleksandra Czajczyńska

ZASTĘPCA DYREKTORA
ds. finansowych
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nysie

mgr Krystyna Strzelska