



SZPITAL SPECJALISTYCZNY
w PILE
im. Stanisława Staszica
64-920 Piła, ul. Rydygiera 1



System
zarządzania
ISO 9001:2015
ISO 27001:2013
www.tuv.com
ID 9108623147

Dyrektor (067) 210 62 00
Centrala (067) 210 66 66
Fax (067) 212 40 85
e-mail: wszpila@pi.onet.pl
www.szpitalpila.pl

*Załącznik do uchwały nr XXII.191.202
Zadny Pomiędzy 4 Pile
z dnia 24 czerwca 2020 r.*

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

Podstawa prawna:

1. art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.)
2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017r poz. 832).

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej

1. Nazwa samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:

Szpital Specjalistyczny w Pile im. Stanisława Staszica

2. Siedziba:

64-920 Piła, ul. Rydygiera 1

3. Numer identyfikacyjny NIP:

764-20-88-098

4. Numer identyfikacyjny REGON:

001261820

5. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym:

0000008246 Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

6. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą:

11.03.1993r – 000000015858

9

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok obrotowy 2019.

Ocena sytuacji ekonomicznej Szpitala Specjalistycznego w Pile im. Stanisława Staszica została opracowana na podstawie danych finansowych prezentowanych w sprawozdaniu finansowym za rok 2019 w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2019

lp	grupa wskaźników	wskaźnik	metoda ustalenia	przedziały wartości	ocena punktowa	2019	
						wskaźnik	ilość punktów
1.	Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	wynik netto x 100%	poniżej 0,0%	0	-3,78%	0
			przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe	od 0,0% do 2,0%	3		
				powyżej 2,0% do 4,0%	4		
				powyżej 4,0%	5		
		2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	wynik działalności operacyjnej x 100%	poniżej 0,0%	0	-3,06%	0
			przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne	od 0,0% do 3,0%	3		
				powyżej 3,0% do 5,0%	4		
				powyżej 5,0%	5		
		3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	wynik netto x 100%	poniżej 0,0%	0	-6,58%	0
			średni stan aktywów	od 0,0% do 2,0%	3		
				powyżej 2,0% do 4,0%	4		
				powyżej 4,0%	5		
		Razem			-	-	-
2.	Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,6	0	0,36	0
				od 0,6 do 1,00	4		
				powyżej 1,00 do 1,50	8		
				powyżej 1,6 do 3,00	12		
				powyżej 3 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		

8

		2) wskaźnik szybkiej płynności	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy ----- zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,5	0	0,33	0		
				od 0,50 do 1,00	8				
				powyżej 1,00 do 2,50	13				
				powyżej 2,5 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10				
				Razem				-	-
3.	Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) ----- przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni	3	28,50	3		
				od 45 dni do 60 dni	2				
				od 61 dni do 90 dni	1				
				powyżej 90 dni	0				
		2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) ----- przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni	7	66,55	4		
				od 61 do 90 dni	4				
				powyżej 90 dni	0				
		Razem		-		-	-	7	
		4.	Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania x 100% ----- aktywa razem	poniżej 40%	10	68,80%	3
						od 40% do 60%	8		
powyżej 60% do 80%	3								
powyżej 80%	0								
2) wskaźnik wypła-calności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania ----- fundusz własny			od 0,00 do 0,50	10	-23,98	0		
				od 0,51 do 1,00	8				
				od 1,01 do 2,00	6				
				od 2,01 do 4,00	4				
				powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0				
Razem				-		-	-	3	
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW				-	-	-	10		

Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej prognozowanej na lata 2020-2022

lp	grupa wskaźników	wskaźnik	2020		2021		2022	
			wskaźnik	ilość punktów	wskaźnik	ilość punktów	wskaźnik	ilość punktów
1.	Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	-1,80%	0	-1,48%	0	-0,96%	0
		2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-1,49%	0	-0,87%	0	-0,39%	0
		3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-3,15%	0	-2,67%	0	-1,73%	0
		Razem	-	0	-	0	-	0
2.	Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	0,46	0	0,41	0	0,38	0
		2) wskaźnik szybkiej płynności	0,40	0	0,36	0	0,33	0
		Razem	-	0	-	0	-	0
3.	Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	30,44	3	25	3	25	3
		2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	53,83	7	31	7	37	7
		Razem	-	10	-	10	-	10
4.	Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	69,69%	3	71,67%	3	72,57%	3
		2) wskaźnik wypła- całności	-11,21	0	-8,13	0	-6,92	0
		Razem	-	3	-	3	-	3
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW			-	13	-	13	-	13

III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

Szpital Specjalistyczny w Pile im. Stanisława Staszica zakłada prowadzenie działalności w poszerzonym zakresie z tytułu planowanej inwestycji pod nazwą *Modernizacja Oddziału Chemioterapii w Szpitalu Specjalistycznym w Pile im. Stanisława Staszica*, oraz zwiększenia ilości zabiegów operacyjnych w związku z przejściem pacjentów ze Szpitala Powiatowego w Wyrzysku.

W związku z realizacją programu naprawczego dla Szpitala Specjalistycznego w Pile planuje się niewielkie zmiany w strukturze organizacyjnej jednostki.

Szpital Specjalistyczny jest na końcowym etapie procedowania kredytu w banku BGK na spłatę zobowiązań wymagalnych. Kredyt ten spowoduje polepszenie wskaźników płynności finansowej.

W oparciu o znowelizowaną ustawę o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowej ze środków publicznych wprowadzającą system podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej, nasza placówka została zakwalifikowana na okres od dnia 1 października 2017 r do dnia 30 czerwca 2021 r do szpitali III poziomu w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej.

Wobec powyższego jednostka nie przewiduje zagrożeń dla możliwości kontynuacji działalności.

DYREKTOR

Wojciech Szafranski

ZASTĘPCA DYREKTORA
DS. EKONOMICZNYCH

Beata Szafraniec

