

bloku operacyjnego Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	Poprawa wykorzystania bloku operacyjnego Oddziału Ginekologiczno-Położniczego na przyszłość. Wysokie koszty pośrednie generowane przez Blok Operacyjny. Z kolei w kosztach tej komórki organizacyjnej najistotniejszą pozycję stanowią koszty pracy. Stawki lekarzy anestezjologów, pielęgniarek instrumentariuszek i anestezjologicznych regulowane są przez rynek. Szpital nie ma na nie wpływu. W związku z powyższym istnieje konieczność jak najpełniejszego wykorzystania potencjału ludzkiego Bloku Operacyjnego. Aby nadal rozwijać część zabiegową Szpitala konieczna jest w pierwszej kolejności realizacja działań inwestycyjnego polegającego na budowie budynku-łącznika dzięki któremu możliwe będzie skomunikowanie obiektów leżących po obu stronach ulicy Marii Skłodowskiej-Curie a następnie podjęcie działań organizacyjnych mających na celu wykorzystywanie bloku operacyjnego Oddziału Ginekologiczno-Położniczego przez inne oddziały zabiegowe. W okresie objętym planowaniem budowa tego budynku nie zostanie ukończona.	Sierpień 2027
---	--	---------------

9.	Dostosowanie Szpitala do realiów pracy w stanie zagrożenia epidemiologicznego, poprawa dostępności do łóżek internistycznych w celu usprawnienia pracy Szpitalnego Oddziału Ratunkowego	W aktualnej sytuacji epidemiologicznej w jakiej znajduje się Wojewódzki Szpital Zespolony w Białymstoku, wskazane jest podjęcie wielokierunkowych działań specjalistycznych eliminujących lub co najmniej zmniejszających skutki zakażeń koronawirusem, bakteriami wielolekoopornymi (w tym Klebsiella pneumoniae NDM/MBL) oraz zakażeniami typu Clostridium difficile, grypa, odra i inne. Aktualnie, ze względu na epidemiologiczne (izolacja, kohortacja) w szpitalu zablokowane jest do 10% łóżek szczególnie w zakresie chorób wewnętrznych. Uruchomienie nowego oddziału o funkcjach izolacyjnych zwiększy przepustowość innych Oddziałów Szpitala oraz ograniczy liczbę zakażeń wewnętrznych. Uniezależni również częściowo Szpital od pobliskich jednostek ochrony zdrowia. Przyczyni się to do większej dostępności do łóżek internistycznych oraz usprawni pracę SOR. Dodatkową korzyścią jest zapewnienie bezpieczeństwa pacjentom, w odniesieniu do których przewozy pomiędzy szpitalami zostaną ograniczone. Utworzenie nowego oddziału umożliwi zwiększenie wykonania kontraktu w zakresie ryczałtu PSZ.	Sierpień 2027
----	--	---	---------------

10.	Rozszerzenie rodzaju świadczeń medycznych w zakresie neurochirurgii w ramach Oddziału Urazowo-Ortopedycznego. Dzięki temu nie jest konieczne zwiększanie obsady pielęgniarskiej oraz zapewnianie dodatkowej obsady w zakresie dyżurów lekarskich. Dodatkowo procedury neurochirurgiczne są dobrze wyceniane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Wadą z punktu widzenia Szpitala jest ich finansowanie w ramach ryczału Podstawowego Zabezpieczenia Szpitalnego. W związku z powyższym w świetle obecnie obowiązujących uregulowań prawnych nadwykonania realizowane w obecnym okresie rozliczeniowym będą miały wpływ na wartość ryczału dopiero w przyszłych okresach rozliczeniowych. W chwili obecnej dalszy rozwój procedur neurochirurgicznych jest limitowany dostępem do bloku operacyjnego oraz liczą łóżek na Oddziale Ortopedyczno-Urazowym. Docelowo po wybudowaniu nowego budynku w miejscu obecnej administracji planowane jest utworzenie samodzielnego Oddziału Wieloprofilowego Zabiegowego, w którym będą realizowane omawiane procedury. W okresie objętym planowaniem budowa tego budynku nie zostanie ukończona.	Obecnie zabiegi neurochirurgiczne wykonywane i sprawozdawane są w ramach Oddziału Urazowo-Ortopedycznego. Dzięki temu nie jest konieczne zwiększanie obsady pielęgniarskiej oraz zapewnianie dodatkowej obsady w zakresie dyżurów lekarskich. Dodatkowo procedury neurochirurgiczne są dobrze wyceniane przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Wadą z punktu widzenia Szpitala jest ich finansowanie w ramach ryczału Podstawowego Zabezpieczenia Szpitalnego. W związku z powyższym w świetle obecnie obowiązujących uregulowań prawnych nadwykonania realizowane w obecnym okresie rozliczeniowym będą miały wpływ na wartość ryczału dopiero w przyszłych okresach rozliczeniowych. W chwili obecnej dalszy rozwój procedur neurochirurgicznych jest limitowany dostępem do bloku operacyjnego oraz liczą łóżek na Oddziale Ortopedyczno-Urazowym. Docelowo po wybudowaniu nowego budynku w miejscu obecnej administracji planowane jest utworzenie samodzielnego Oddziału Wieloprofilowego Zabiegowego, w którym będą realizowane omawiane procedury. W okresie objętym planowaniem budowa tego budynku nie zostanie ukończona.	Sierpień 2027
11.	Utworzenie 5 stanowisk chemioterapii dziennej.	SP ZOZ Wojewódzki Szpital Zespólny im. J. Śniadeckiego w Białymstoku jest pod względem liczby zabiegów chirurgicznych i urologicznych wiodącym ośrodkiem w skali województwa. Optymalnym rozwiązaniem z punktu widzenia pacjenta jest zapewnienie	Sierpień 2027

	kompleksowych usług zdrowotnych przez jeden podmiot leczniczy. Zapowiadane jest również premiowanie takich rozwiązań przez Narodowy Fundusz Zdrowia. Głównym warunkiem uruchomienia stanowisk chemioterapii dziennej jest istnienie Pracowni Leków Cytostatycznych w ramach Apteki Szpitalnej. W związku z powyższym uruchomienie omawianego zakresu działalności możliwe będzie po zakończeniu budowy budynku w miejscu obecnej administracji. Do końca 2026 roku nie zostanie wykazany efekt ekonomiczny ponieważ nie ulegnie zakończeniu część inwestycyjna.	
--	---	--

Działania inwestycyjne

Niektóre z wyżej wymienionych działań organizacyjnych wymagają poniesienia nakładów inwestycyjnych. W dalszej części opracowania wskazano i opisano przedsięwzięcia w odniesieniu do których Szpital pozyskał źródła finansowania bądź ich otrzymanie jest wysoce uprawdopodobnione. Realizacja niektórych z nich (remonty istniejących budynków) jest nieodzowna z związku z koniecznością zapewnienia pacjentom godnych warunków leczenia a personelowi odpowiedniego środowiska pracy. Realizacja niektórych inwestycji wiąże się z koniecznością istotnego ograniczenia skali prowadzonej działalności leczniczej. Na czas prowadzenia robót budowlanych konieczne jest ograniczenie liczby funkcjonujących łóżek szpitalnych. W celu zminimalizowania strat finansowych z tego tytułu wdrożone zostaną działania organizacyjne opisane we wcześniejszej części opracowania, które mają na celu zwiększenie wykonania świadczeń w innych zakresach. W poniższej tabeli przedstawiono planowane działania inwestycyjne oraz ich zakres i źródła finansowania.

Działania

Niektóre z
inwestycyjne
w odniesieniu
wysoce upra
jest nieodro
leczenia a
wiąże się
Na czas pro
łóżek szpit
zostaną dz
celu zwie
przedstawi

lp	Działanie restrukturyzacyjne	Termin realizacji	Nakłady finansowe w latach	Źródło pozyskania środków na realizację zadania	Efekt finansowy w latach
1.	Wspólny rozwój dostępnej i stałej opieki zdrowotnej dla pacjentów starszych i niepełnosprawnych szpitali w Białymstoku i Wołynie (Joint development of accessible and resilient health care for elderly and disabled patients of Białystok and Volyn hospitals). W ramach projektu wyremontowany i doposażony zostanie Oddział Chorób Wewnętrznych, Diabetologii, Endokrynologii i Reumatologii. Umowa Grantowa podpisana w dniu 10.06.2024 r., umowa partnerska zostanie podpisana w najbliższym czasie. Projekt rozpoczął się 01.07.2024 r. Projekt realizowany w ramach Programu Interreg NEXT Polska - Ukraina 2021-2022: projekt strategiczny (LIP-Large Infrastructure Project).	01.07.2025-30.06.2026	Rok 2025 – 11,2 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie chorób wewnętrznych na poziomie 11 mln. zł rocznie
	Wspólnie na rzecz poprawy transgranicznej opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii i ortopedii w regionie Białegostoku i Chustu (Jointly improvement of cross-border healthcare in the field of surgery and orthopedics in the region of Białystok and Khust). W ramach projektu zakupiony zostanie sprzęt do chirurgii laparoskopowej i ortopedii. Umowa Grantowa podpisana w dniu 17.07.2024 r., umowa partnerska zostanie podpisana w najbliższym czasie. Projekt rozpoczął się 01.07.2024 r. Projekt realizowany w ramach Programu Interreg NEXT Polska - Ukraina 2021-2027.	01.07.2025-30.06.2026	Rok 2025 - 4,2 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie chirurgii na poziomie 18 mln. zł oraz ortopedii na poziomie 29 mln. zł.

Zapewnienie dostępności świadczeń zdrowotnych dla pacjentów z chorobami układu krążenia na pograniczu polsko-ukraińskim poprzez modernizację infrastruktury i sprzętu medycznego (Ensuring accessibility of health care services to patients with cardiovascular diseases in the Polish-Ukrainian border area through modernization of medical infrastructure and equipment). W ramach projektu zakupiony zostanie tomograf komputerowy z przystawką kardiologiczną. Umowa Grantowa podpisana w dniu 19.07.2024 r., umowa partnerska zostanie podpisana w najbliższym czasie. Projekt rozpoczął się 01.08.2024 r. Projekt realizowany w ramach Programu Interreg NEXT Polska - Ukraina 2021-2027.	01.08.2024-31.07.2026	Rok 2025 – 5,9 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu na badania ambulatoryjne w zakresie TK na poziomie 1,4 mln. zł.
Razem ku nowym wyzwaniom w transgranicznej opiece zdrowotnej (Together towards new challenges in cross-border healthcare). W ramach projektu zakupione zostaną systemy informatyczne i sprzęt z zakresu bezpieczeństwa sieci. Wniosek złożony w dniu 31.07.2024 r. Projekt w ramach Programu Interreg NEXT Litwa - Polska 2021-2027.	01.01.2025-30.06.2026	Rok 2025 – 1,5 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Zapewnienie bezpieczeństwa informatycznego Szpitala jest niemożliwe do wyceny.
Świadczenia zdrowotne dla ratowania życia - nowe wyzwania i nowe rozwiązania (Hospital emergency services - new challenges and new solutions). W ramach projektu zakupiony zostanie sprzęt do Szpitalnego Oddziału Ratunkowego i specjalistyczna karetka. Wniosek złożony w dniu 31.07.2024 r. Projekt w ramach Programu Interreg NEXT Litwa - Polska 2021-2027.	01.01.2025-30.06.2026	Rok 2025 – 3,5 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie SOR w kwocie 19 mln. zł.

Projekt pn. "Zapewnienie równego dostępu do opieki zdrowotnej i wspieranie odporności systemów opieki zdrowotnej poprzez doposażenie poradni specjalistycznych w Wojewódzkim Szpitalu Zespólnym im. Jędrzeja Śniadeckiego w Białymstoku". Projekt zakłada zakup nowej aparatury diagnostycznej do poradni oraz aparatury zabiegowej. Finansowany będzie w ramach Funduszy Europejskich dla Podlaskiego 2021-2027. Rozstrzygnięcie konkursu styczeń 2025.	01.01.2025-31.03.2026	Rok 2025 – 2,1 mln. zł	Fundusze UE + wkład własny zapewniony przez Samorząd Województwa Podlaskiego	Utrzymanie realizacji kontraktu w zakresie AOS na poziomie 19,5 mln. zł.
Budowa budynku Zespołu Poradni Specjalistycznych, Poradni POZ Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku Budynek nr 8A. Przedmiotem inwestycji jest realizacja budynku Nr 8A Poradni: Specjalistycznych, Poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej z zapleczem pomocy doraźnej oraz częścią administracyjną na części działki o nr ewid. 1793/4, obręb 0011. Budynek stanowić będzie uzupełnienie modernizowanej zabudowy całego kompleksu szpitalnego, w ramach której powstały również budynki nr 7, 7A (zmodernizowane w roku 2016), nr 8 (zmodernizowany w roku 2020), 9 (zmodernizowany w roku 2019) oraz 12 (zmodernizowany w roku 2020) a także 13 i 14. Istniejący stan zagospodarowania działki lub terenu z omówieniem przewidywanych w nim zmian, w tym adaptacji i rozbiórek w zakresie niezbędnym do uzupełnienia zagospodarowania działki lub terenu.	01.04.2025-31.08.2027	Rok 2025 – 24,5 mln. zł Rok 2026 – 24,5 mln. zł Rok 2027 – 14,6 mln. zł	Fundusze UE, Budżet Państwa, Budżet Województwa Podlaskiego	Po zakończeniu inwestycji realizacja dodatkowych świadczeń ambulatoryjnych szacowana na 1/3 obecnego kontraktu w tym zakresie.
Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana na terenie Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego na części działki oznaczonej numerem ewidencyjnym 1793/4, która położona jest przy ul. M. C. Skłodowskiej 26 w Białymstoku. Teren inwestycji znajduje się pomiędzy				

istniejącymi budynkami wypełniając przestrzeń po istniejącym (przeznaczonym do wyburzenia) budynku w sposób zapewniający dopełnienie modernizowanej aktualnie zabudowy całego kompleksu szpitalnego, w ramach której powstały również budynki nr 7, 7A, 8, 9, 12, a także powstaną 13 i 14. Na terenie obszaru objętego inwestycją znajduje się istniejący budynek wolnostojący, który jest przeznaczony do rozbioru. Ponadto na terenie działki znajdują się istniejące budynki szpitalne parkingi dla samochodów osobowych o nawierzchni z płyt betonowych i kostki brukowej, chodniki z płyt betonowych oraz kostki betonowej, tereny zielone z zielenią uporządkowaną. Otaczająca zabudowa charakteryzuje się występowaniem budynków o różnych wysokościach	01.04.2025 - 31.08.2027	Rok 2025 – 27,9 mln. zł Rok 2026 – 50,0 mln. zł Rok 2027 – 35,1 mln. zł	Budżet Państwa, Budżet Województwa Podlaskiego	Po zakończeniu inwestycji realizacja dodatkowych świadczeń szpitalnych o szacunkowej wartości 20 mln. zł rocznie.
Budowa budynku nr 14 SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku. W projektowanym 6-cio kondygnacyjnym budynku nr 14 planuje się zlokalizowanie oddziałów: Udarowego (45 miejsc dla pacjentów), Oddziału Wieloprofilowego Zabiegowego (30 miejsc) a także Oddziału Izolacyjnego (30 miejsc) oraz Apteki Szpitalnej. W celu realizacji niniejszego zamierzenia inwestycyjnego, koniecznym jest wyburzenie zlokalizowanego w obrębie nowoprojektowanego budynku nr 14 istniejącego budynku administracyjnego. Oddział Izolacyjny umożliwiać będzie hospitalizację m. in. chorych z infekcjami wielolekoopornymi w tym: z zakażeniem Covid19 lub innym patogenem alarmowym o dużym potencjale rozprzestrzeniania się. Odizolowani pacjenci będą mieli zachowaną ciągłość leczenia przez wykwalifikowany personel z odpowiedniej specjalności. Celem inwestycji będzie zmniejszenie ryzyka				

Prognozy finansowe na lata 2024-2026

1. Założenia do prognoz

Prognozy finansowe zostały sporządzone przy założeniu wzrostu wartości kontraktu z NFZ na poziomie 10 % rocznie (rok 2024 oraz 2025) oraz 5 % w roku 2026. Odzwierciedla to uwarunkowania epidemiologiczne, możliwości realizacji świadczeń zdrowotnych przez Szpital, tendencje w tym zakresie z ostatnich lat oraz zapowiadany przez rząd wzrost nakładów na ochronę zdrowia.

Po stronie kosztów najistotniejszą pozycją jest wzrost wynagrodzeń prognozowany na poziomie od 10 % w roku 2024 oraz 2025 do 5 % w roku 2026. Związany jest z tym również analogiczny wzrost kwoty świadczeń na rzecz pracowników. Powyższe zwiększenia wynikają z sytuacji na rynku pracy oraz uregulowań prawnych (obecnych i planowanych) dotyczących wynagradzania personelu medycznego. Wzrost wartości usług obcych oszacowano analogicznie do kwot wynagrodzeń. Założono, iż koszty zużycia materiałów i energii będą rosły w tempie 10 % (w latach 2024-2025) oraz 5 % w roku 2026. Skala inwestycji będzie na poziomie zapewniającym wysokość odpisów amortyzacyjnych na niezmiennym poziomie. Założono pokrycie straty, w kwocie przekraczającej wartość amortyzacji, przez podmiot tworzący.

1. Projekcja sprawozdań finansowych SP ZOZ w latach 2024-2026

I.p.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	290 030 000,00	319 030 000,00	334 980 000,00
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	290 000 000,00	319 000 000,00	334 950 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 000,00	30 000,00	30 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	343 400 000,00	375 790 000,00	393 604 500,00
I.	Amortyzacja	18 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
II.	Zużycie materiałów i energii	55 000 000,00	60 500 000,00	63 525 000,00
III.	Usługi obce	77 000 000,00	84 700 000,00	88 935 000,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
	-podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	160 000 000,00	176 000 000,00	184 800 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 000 000,00	34 100 000,00	35 805 000,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	900 000,00	990 000,00	1 039 500,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata na sprzedaży (A - B)	-53 370 000,00	-56 760 000,00	-58 624 500,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	44 070 000,00	46 470 000,00	47 790 000,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	70 000,00	70 000,00	70 000,00
II.	Dotacje	24 000 000,00	26 400 000,00	27 720 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	7 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 300 000,00	-15 290 000,00	-14 834 500,00
G.	Przychody finansowe	50 000,00	50 000,00	50 000,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	+ od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki oraz inne przych. finansowe, w tym:	100 000,00	50 000,00	50 000,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	14 020 000,00	8 020 000,00	8 020 000,00
I.	Odsetki, w tym:	14 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
	+ od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	20 000,00	20 000,00	20 000,00
I.	Zysk/strata brutto (F+G-H)	-30 270 000,00	-23 260 000,00	-22 804 500,00
J.	I. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	II. Pozostałe obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-30 270 000,00	-23 260 000,00	-22 804 500,00

Bilans 2024-2026

	Wyszczególnienie	2024	2025	2026
		zł	zł	zł
	I	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	162 218 373,09	162 118 373,09	162 588 373,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
	2. Wartość firmy			
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			
	4. zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	162 218 373,09	162 118 373,09	162 588 373,09
	1. Środki trwałe	162 218 373,09	162 118 373,09	162 588 373,09
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 988 373,09	5 988 373,09	5 988 373,09
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 000 000,00	130 000 000,00	130 000 000,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00
	d) środki transportu	430 000,00	330 000,00	800 000,00
	e) inne środki trwałe	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych			
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
	3. Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	1. Nieruchomości			
	2. Wartości niematerialne i prawne			
	3. Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	4. Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

B.	Aktywa obrotowe	27 010 000,00	29 220 500,00	30 481 025,00
I.	Zapasy	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	1. Materiały	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
	2. Półprodukty i produkty w toku			
	3. Produkty gotowe			
	4. Towary			
	5. Zaliczki na dostawy			
II.	Należności krótkoterminowe	20 000 000,00	21 900 000,00	22 995 000,00
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	3. Należności od pozostałych jednostek	20 000 000,00	21 900 000,00	22 995 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 000 000,00	19 800 000,00	20 790 000,00
	- do 12 miesięcy	18 000 000,00	19 800 000,00	20 790 000,00
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
	c) inne	2 000 000,00	2 100 000,00	2 205 000,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 010 000,00	3 310 500,00	3 476 025,00
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 010 000,00	3 310 500,00	3 476 025,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 010 000,00	3 310 500,00	3 476 025,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 000 000,00	3 300 000,00	3 465 000,00
	- inne środki pieniężne	10 000,00	10 500,00	11 025,00
	- inne aktywa pieniężne			
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	500 000,00	510 000,00	510 000,00
C.	Należne wpłaty na fundusz podstawowy			
D.	Udziały (akcje własne)			
	Aktywa razem	189 228 373,09	191 338 873,09	193 069 398,09

		2024	2025	2026
		zł	zł	zł
I		2	3	3
PASywa				
A.	Kapitał (fundusz) własny	-197 877 882,86	-218 867 882,87	-241 672 382,85
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 717 925,18	29 717 925,18	29 717 925,18
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			9 040 500,00
				7 166 250,00
				1 874 250,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			500 000,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			500 000,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			87 240 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-197 325 808,04	-225 325 808,04	-248 585 808,04
VI.	Zysk (strata) netto	-30 270 000,00	-23 260 000,00	-22 804 500,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			87 240 000,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	387 106 255,95	410 206 755,96	434 741 780,94
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 700 000,00	9 110 000,00	9 540 500,00
	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			85 433 567,24
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	8 200 000,00	8 610 000,00	9 040 500,00
	- długoterminowa	6 500 000,00	6 825 000,00	7 166 250,00
	- krótkoterminowa	1 700 000,00	1 785 000,00	1 874 250,00
	3. Pozostałe rezerwy	500 000,00	500 000,00	500 000,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe	500 000,00	500 000,00	500 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	71 000 000,00	94 120 000,00	87 240 000,00
	1. Wobec jednostek powiązanych			0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	71 000 000,00	94 120 000,00	87 240 000,00
	a) kredyty i pożyczki	71 000 000,00	94 120 000,00	87 240 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	134 850 058,21	136 090 064,03	155 433 567,24
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			

OTKRYTIYE PISTAT

1919

3. Wobec pozostałych jednostek	132 950 058,21	134 190 064,03	153 533 567,24
a) kredyty i pożyczki	9 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	93 000 000,00	96 260 000,00	119 064 500,00
- do 12 miesięcy	93 000 000,00	96 260 000,00	119 064 500,00
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 000 000,00	13 000 000,00	9 000 000,00
h) z tytułu wynagrodzeń	9 800 058,21	10 780 064,03	11 319 067,24
i) inne	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
4. Fundusze specjalne	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	172 556 197,74	170 886 691,93	182 527 713,70
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	172 556 197,74	170 886 691,93	182 527 713,70
- długoterminowe	161 556 197,74	159 886 691,93	171 527 713,70
- krótkoterminowe	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
Pasywa razem	189 228 373,09	191 338 873,09	193 069 398,09

Podsumowanie

Zaprezentowany Program Naprawczy opiera się o dążenie do optymalnego wykorzystania zasobów SP ZOZ Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. J. Śniadeckiego w Białymstoku w celu efektywnego gospodarowania zasobami finansowymi. Jednocześnie realizacja jego założeń przełoży się na podniesienie jakości oraz rozszerzenie zakresu świadczonych usług zdrowotnych. Na poczynione założenia znaczący wpływ może mieć reforma ochrony zdrowia oraz rozwój sytuacji związanej z wojną w Ukrainie.

W obecnej sytuacji racjonalne i miarodajne oszacowanie efektów ekonomicznych wprowadzanych zmian organizacyjnych oraz przeprowadzanych inwestycji jest bardzo trudne. Szpital nie ma realnego wpływu na wynagrodzenia personelu (regulowane przepisami centralnymi oraz sytuacją na rynku pracy) oraz liczbę zatrudnionego personelu medycznego (określoną przepisami, normami oraz wymaganiami NFZ) jedynym rozwiązaniem jest zwiększanie wolumenu świadczonych usług medycznych. Zaprezentowane w niniejszym Programie Naprawczym rozwiązania mają służyć zahamowaniu pogarszania się sytuacji finansowej Szpitala.

DYREKTOR SZPITALA

dr n. med. Cezary Ireneusz Nowociński

PROGRAM DZIAŁAŃ DLA POPRAWY JAKOŚCI 2024

L. p.	Zadania	Termin wykonania	Uwagi
1.	Koordinowanie prac powołanych zespołów ds. realizacji standardów akredytacyjnych: ✓ Zespół ds. zdarzeń niepożądanych ✓ Zespół ds. farmakoterapii ✓ Zespół ds. żywienia ✓ Zespół ds. analizy zgonów ✓ zespół ds. analizy przyczyn odmów hospitalizacji 1. Zbieranie danych co 3, 6 miesięcy w zależności od rodzaju danych. 2. Określenie planów poprawy jakości dotyczących: 3. a) monitorowanie i zwiększenie zgłaszalności zdarzeń niepożądanych b) monitorowanie zwiększenia wskaźnika zużycia środka dezynfekcji rąk	Styczeń- grudzień	
2.	Przegląd oraz aktualizacja opracowanych procedur dotyczących standardów akredytacyjnych	Marzec	
3.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu wszystkich szczebli w zakresie mycia i dezynfekcji rąk	Wrzesień - Grudzień	
4.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu wszystkich szczebli w zakresie resuscytacji krążeniowo-oddechowej.	Październik - listopad	
5.	Organizacja szkoleń wewnętrznych dla personelu mającego kontakt z chorymi w zakresie znajomości praw pacjenta.	Marzec-wrzesień	
6.	Monitorowanie jakości funkcjonowania procedur akredytacyjnych w oddziałach szpitala	Marzec-grudzień	
7.	✓ Analiza raportów dotyczących poprawności prowadzenia indywidualnej dokumentacji medycznej, ksiąg. transfuzjologicznych, ksiąg środków odurzających i psychotropowych na wszystkich oddziałach. ✓ Prowadzenie szkoleń dotyczących eliminacji wykazanych błędów przy prowadzeniu dokumentacji medycznej.	Kwiecień-grudzień	
8.	Monitorowanie procedury dotyczącej profilaktyki zatorowo-zakrzepowej dla oddziałów zabiegowych (skala Capriniego) niezabiegowych (skala Padewska). ✓ Zbieranie informacji w cyklu trzy	Marzec-Listopad	

	miesięcznym od kierowników oddziałów o powikłaniach związanych ze stosowaniem heparyny drobnocząsteczkowej. ✓ Modyfikacja opracowanej procedury.		
9.	Przeprowadzenie badania ankietowego satysfakcji pacjentów przebywających w oddziałach szpitala ✓ Podsumowanie wyników i opracowanie wniosków. ✓ Przekazanie informacji do odpowiednich komórek organizacyjnych. ✓ Wykorzystanie wniosków w planach poprawy jakości.	Luty- Grudzień	
10.	Szkolenia dla lekarzy wszystkich oddziałów w zakresie kryteriów rozpoznawania zakażeń szpitalnych. ✓ Przekazanie informacji o ilości zarejestrowanych zakażeń szpitalnych za rok 2023. ✓ Kryteria rozpoznawanie zakażeń szpitalnych: miejsca operowanego, dróg oddechowych, dróg moczowych, łóżyska naczyniowego, zakażenia przenoszone drogą krwiopochodną.	Wrzesień- Grudzień	

Białystok, dn. 02.01.2024

DYREKTOR SZPITALA
dr n. med. Cezary Ireneusz Nowosielski