



Raport o sytuacji ekonomiczno- finansowej za rok 2020

Na podstawie art. 53a. ust.1 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej
(tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku poz. 711)

Katowice, dnia 17 czerwca 2021 r.



Spis treści:

Podstawowe informacje	3
Analiza SWOT	4
Misja – Cele – Strategia	5
Podsumowanie najważniejszych wydarzeń 2020 roku	5
Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej	7
Analiza wskaźnikowa za rok 2020	7
Porównanie wskaźników osiągniętych w latach 2016 – 2020	8
Prognoza na kolejne lata	8
Założenia do prognozy	8
Sprawozdanie finansowe na lata 2021-2023	9
Prognozowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe	9
Informacja o istotnych zdarzeniach, oddziałujących na sytuację ekonomiczno-finansową	10
Prognozowany wzrost wynagrodzeń pracowników	10
Wpływ pandemii COVID-19 na rok 2020	10
Podsumowanie	11



Podstawowe informacje

Górnośląskie Centrum Zdrowia Dziecka im. św. Jana Pawła II Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 6 Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach prowadzi działalność na podstawie Statutu z dnia 14 grudnia 1998 roku, *tekst jednolity* nadany Zarządzeniem Nr 14/2019 z dnia 21 stycznia 2019 r. roku Jego Magnificencji Rektora Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach.

Dokumenty legalizujące działalność jednostki:

- Wpis do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 0000061833 w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach
- Numer identyfikacji podatkowej NIP 6342346590 oraz NIP EU PL6342346590 nadane przez Urząd Skarbowy w Katowicach
- Numer identyfikacyjny REGON 001415000 nadany przez Urząd Statystyczny w Katowicach.
- Wpis nr 000000018596 do księgi rejestrowej podmiotów leczniczych, wykonujących działalność leczniczą, prowadzonej przez Wojewodę Śląskiego.

Podstawowym przedmiotem działalności Szpitala, wynikającym ze Statutu oraz wpisu do rejestru, jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia w powiązaniu z realizacją zadań dydaktycznych i badawczych dla potrzeb Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach.



Analiza SWOT

MOCNE STRONY	SŁABE STRONY
Zakwalifikowanie GCZD do sieci szpitali jako szpital ogólnopolski (VI poziom PSZ)	Konieczność rozbudowy szpitala połączona z modernizacją dotychczasowych obiektów, w tym dokończenie termomodernizacji tzw. niskiego budynku
Uzyskanie ponownej akredytacji Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia (decyzja Ministra Zdrowia)	Niewystarczająca ilość powierzchni budynków utrudniająca rozwój działalności oraz zapewnienie warunków lokalowych dla chorych oraz ich opiekunów (miejsca hotelowe), w związku ze wzrostem potrzeb Szpitala w zakresie oferowania nowych usług
W każdym rodzaju wykonywanej działalności Szpital wpisuje się w Mapy Potrzeb Zdrowotnych	Infrastruktura parkingu przyszpitalnego oraz droga dojazdowa wymagająca zmiany organizacji oraz modernizacji
Szpital zapewnia kompleksowość opieki zdrowotnej pacjentom w trybie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego (specjalistyczna opieka zdrowotna)	Niska wycena świadczeń pediatrycznych i niedoszacowanie wielu procedur diagnostycznych i zabiegowych, co przekłada się na niewystarczającą rentowność wykonywanych świadczeń zdrowotnych
Zaangażowanie najwyższego kierownictwa w poszukiwanie i wdrażanie innowacyjnych i skutecznych rozwiązań zarówno w dziedzinie medycyny jak i w obszarze organizacji pracy	Otrzymywanie „dedykowanych” środków z NFZ na wynagrodzenia przy zbyt niskich środkach finansowych na inne potrzeby
Specjalistyczna kadra medyczna i niemedyczna ukierunkowana na szkolenia oraz ciągłe podnoszenie swoich kwalifikacji, zdobywanie wiedzy i nowych umiejętności przez wszystkie grupy personelu	
Posiadanie w strukturach GCZD Centrum Urazowego dla Dzieci, jedyne dla województwa śląskiego	
Zapewnienie opieki zdrowotnej nad pacjentem w sposób kompleksowy i skoordynowany	
Realizacja badań naukowych i klinicznych	
SZANSE/MOŻLIWOŚCI	ZAGROŻENIA
Możliwość pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji i działań rozwojowych	Niestabilność rozwiązań systemowych (formalno- prawnych i finansowych) w ochronie zdrowia, utrudniających planowanie długoterminowe funkcjonowania placówki
Planowane zwiększanie nakładów z budżetu państwa na wspomaganie działalności i rozwój ochrony zdrowia	Wysoki koszt inwestycji i wprowadzania innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych
Jednostka dydaktyczno-naukowa Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach	Brak zróżnicowania w wycenie świadczeń, w zależności od jakości i kosztochłonności realizowanych świadczeń zdrowotnych
Szpital jest podmiotem leczniczym realizującym kształcenie podyplomowe, prowadzącym specjalizacje i staże w wybranych dziedzinach medycyny	Rosnące koszty udzielanych świadczeń zdrowotnych przy nieadekwatnej ich wycenie przez Agencję Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT), a następnie NFZ
Rozwój innowacyjnych metod leczenia dzieci m.in. w zakresie skutków chorób cywilizacyjnych (leczenie otyłości, cukrzycy)	Potrzeba inwestycji w budynki i budowlę, infrastrukturę techniczną i aparaturę medyczną
Utworzenie bazy leczenia krótkoterminowego w zakresie: chirurgii i urologii, otolaryngologii (tzw. chirurgia jednego dnia), powiązane z poszerzeniem dostępności do tego typu usług medycznych	Brak rozwiązań systemowych dedykowanych szpitalom klinicznym, z uwzględnieniem specyfiki szpitali pediatrycznych
Rozwój usług w zakresie chirurgii szczękowej dla dzieci	Brak specjalistów w wyspecjalizowanych ‘wąskich’ dziedzinach medycyny
	Utrzymująca się tendencja malejącego wskaźnika dzietności
	Brak okresowego przeszacowania procedur pediatrycznych dokonywanych przez AOTMiT na zlecenie Ministra Zdrowia, adekwatnego do ponoszonych kosztów leczenia pacjentów pediatrycznych



Górnośląskie Centrum Zdrowia Dziecka - jako jeden z kilku wysokospecjalistycznych ośrodków leczenia pacjentów pediatrycznych w Polsce, wykorzystując mocne strony oraz swoje możliwości, które zapewnia mu otoczenie, w celu doskonalenia procesów diagnostyczno-terapeutycznych i organizacyjnych - tworzy podstawy do utrzymania ugruntowanej pozycji w sektorze ochrony zdrowia oraz do zapewnienia optymalnego wykorzystania posiadanych zasobów. Słabe strony i zagrożenia, wynikające w głównej mierze z niedostatecznego finansowania działalności medycznej oraz procesów inwestycyjnych przy jednoczesnym wzroście kosztów udzielanych świadczeń, wpływają w dalszym ciągu na spowolnienie tempa rozwoju placówki.

Misja – Cele – Strategia

Górnośląskie Centrum Zdrowia Dziecka w Katowicach to Szpital przede wszystkim dedykowany dzieciom i ich problemom zdrowotnym. Misją Szpitala jest *Przyjazne pacjentom i ich rodzinom, nowoczesne kompetentne i bezpieczne leczenie dzieci*. Swoją misję realizujemy poprzez:

- uświadamianie i zaangażowanie personelu w działania na rzecz stałego doskonalenia jakości oferowanych świadczeń zdrowotnych,
- rozszerzanie i modyfikowanie zakresu świadczonych usług medycznych i dostosowywanie ich do potrzeb pacjentów z terenu Województwa Śląskiego oraz z całego kraju,
- działania zmierzające do stałego i systematycznego poszerzanie wiedzy, podwyższania kwalifikacji i umiejętności zawodowych przez pracowników w zakresie leczenia i opieki nad pacjentem,
- doskonalenie działań organizacyjnych i technicznych niezbędnych dla poprawy warunków leczenia i pobytu pacjentów wraz z opiekunami,
- ciągłe doposażanie oddziałów, pracowni diagnostycznych i poradni w najwyższej jakości aparaturę i sprzęt medyczny, odpowiadający potrzebom Szpitala,
- dążenie do poprawy warunków pracy personelu.

Podsumowanie najważniejszych wydarzeń 2020 roku

W 2020 roku Centrum w dalszym ciągu realizowało założenia „Strategii rozwoju Górnośląskiego Centrum Zdrowia Dziecka w Katowicach na lata 2018-2021”. W zakresie poszczególnych celów strategicznych wykonano następujące działania w poszczególnych obszarach:



- I. Poprawa jakości, kompleksowości oraz dostępności udzielanych świadczeń zdrowotnych:
 1. Zakończono realizację projektu finansowanego z środków unijnych „Modernizacja Centralnej Sterylizacji GCZD im. św. Jana Pawła II w Katowicach w celu przeciwdziałania rozprzestrzenianiu się COVID-19 oraz doposażenie izolatek oddziałowych w sprzęt i aparaturę do dezynfekcji pomieszczeń, oraz środki ochrony indywidualnej minimalizujących ryzyko wystąpienia zakażeń szpitalnych i rozprzestrzeniania się wirusa SARS CoV-2”.
 2. Dokonano zakupu nowego sprzętu:
 - a) 1 pulsoksymetr dla Oddziału Onkologii Hematologii i Chemioterapii,
 - b) 2 pulsoksymetry dla Oddziału Pediatrii i Endokrynologii Dziecięcej z Pododdziałem Zaburzeń Rozwoju Płci,
 - c) piła oscylacyjna oraz stojak z misą podgrzewaną dla Bloku operacyjnego,
 - d) 2 aparaty do znieczuleń,
 - e) 1 waga analityczna dla Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej,
 - f) zestaw narzędzi do laparoskopii (wykorzystywane do zabiegów laparoskopowych na Bloku operacyjnym).
 3. Wymieniono oświetlenie uliczne przy budynku Szpitala.
 4. Zakupiono nowe łóżka szpitalne.
- II. Optymalizacja sytuacji ekonomiczno-finansowej:
 1. W ramach optymalizacji zarządzania aktywami w celu walki z pandemią COVID-19 pozyskano różnorodne materiały z Agencji Rezerw Materiałowych i Funduszu Górnośląskiego S.A.
 2. Podjęto działania naprawcze związane z zakończeniem działalności bardzo deficytowego Oddziału Położnictwa i Perinatologii poprzez: przeprofilowanie czasowe jego działalności na potrzeby leczenia pacjentów małych zakażonych wirusem SARS-CoV-2 z jednoczesnym zapewnieniem ich leczenia odnośnie chorób współistniejących oraz zabiegów operacyjnych niezbędnych do wykonania u zakażonych pacjentów, zgodnie z wydanymi decyzjami Wojewody Śląskiego, w tym z decyzją z dnia 29.10.2020 r., gdzie określono GCZD jako Szpital III, praktycznie najwyższego poziomu zabezpieczenia leczenia zakażonych pacjentów pediatrycznych z terenu całego województwa śląskiego (ostatecznie Oddział Położnictwa i Perinatologii z dniem 15 marca 2021 roku został wykreślony ze struktur Szpitala w rejestrze podmiotów leczniczych prowadzonego przez Wojewodę Śląskiego).
 3. W zakresie promocji oraz realizacji innych zadań mających związek z oddziaływaniem na społeczność lokalną, pracownicy Szpitala w dalszym ciągu angażowali się - w miarę możliwości przy uwzględnieniu ograniczeń i zakazów związanych z pandemią COVID-19 - w działania profilaktyczne ochrony zdrowia.
- III. Rozwój działalności Szpitala:

Prowadzono szeroko zakrojone prace modernizacyjne oraz działania inwestycyjne, zmierzające do odtworzenia składników majątkowych, w tym aparatury medycznej, w ramach dofinansowania pozyskanego ze środków Unii Europejskiej, Ministerstwa Zdrowia oraz własnych.



Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej Górnośląskiego Centrum Zdrowia Dziecka im. św. Jana Pawła II Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 6 Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach została przygotowana na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2020, które zostało zbadane przez firmę audytorską, uprawnioną do badania sprawozdań finansowych tj. KPW AUDYTOR spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi. Raport sporządzono na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie *wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzania analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej*.

Analizę przeprowadzono w oparciu o oceny punktowe, przypisane poszczególnym wskaźnikom, wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w wyżej wymienionym rozporządzeniu.

Analiza wskaźnikowa za 2020

Grupa	Wskaźnik	Wartość wskaźnika	Ocena
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto w %	- 7,18 %	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej w %	- 6,37 %	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów w %	- 11,79 %	0
1. Razem:			0
Wskaźniki płynności	Wskaźnik bieżącej płynności	0,55	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,44	0
2. Razem:			0
Wskaźniki efektywności	Wskaźnik rotacji należności w dniach	40	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	58	7
3. Razem:			10
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów w %	83,13 %	0
	Wskaźnik wypłacalności	-3,53	0
4. Razem:			0
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW			10



Porównanie wskaźników osiągniętych w latach 2016 – 2020

Wskaźnik	Okres/Wartość				
	2016	2017	2018	2019	2020
Wskaźnik zyskowności netto w %	1,88 %	1,93 %	0,16 %	- 4,57 %	- 7,18 %
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej w %	0,60 %	-0,33 %	0,41 %	- 3,98 %	- 6,37 %
Wskaźnik zyskowności aktywów w %	4,93 %	4,23 %	0,29 %	-7,42 %	- 11,79 %
Wskaźnik bieżącej płynności	0,50	0,46	0,50	0,47	0,55
Wskaźnik szybkiej płynności	0,42	0,38	0,40	0,39	0,44
Wskaźnik rotacji należności w dniach	40	37	33	37	40
Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	40	42	47	55	58
Wskaźnik zadłużenia aktywów w %	106,50 %	76,97 %	66,63 %	72,65 %	83,13 %
Wskaźnik wypłacalności	-4,55	-5,89	-19,05	-5,53	-3,53

W roku 2020, w porównaniu do roku poprzedniego, pogorszeniu uległy wartości niektórych wskaźników. Jednakże tylko wskaźnik zadłużenia aktywów spowodował uzyskanie niższej liczby „łącznej wartości punktów” było 13 jest 10. Wzrost wartości wskaźnika zadłużenia jest konsekwencją ujemnego wyniku finansowego co w konsekwencji spowodowało spadek łącznej wartości punktów.

Prognoza na kolejne lata

Założenia do prognozy

Prognozę sporządzono z uwzględnieniem regulacji art. 52 ustawy o działalności leczniczej, z założeniem, iż Szpital pokrywa koszty działalności oraz reguluje zobowiązania z osiągniętych z działalności przychodów. Przyjęto zasadę ostrożności, zarówno w odniesieniu do projekcji kosztów, jak i przychodów. Prognozy oparto na obowiązujących od 2021 roku nowych zasadach finansowania świadczeń pediatrycznych finansowanych ze środków publicznych (od 1 stycznia 2021 r. wprowadzono bezlimitowe finansowanie z NFZ pediatrycznych świadczeń zdrowotnych). Założono, iż wydatki inwestycyjne będą finansowane z wykorzystaniem środków zewnętrznych, pochodzących z dotacji oraz współfinansowane środkami pochodzącymi z kredytów bankowych.

Podstawą do prognozowania przychodów jest plan finansowy na rok 2021, który podlega w kolejnych latach korekcie, zgodnie z linią trendu oraz z założeniem ustawowego wzrostu nakładów na ochronę zdrowia z budżetu Państwa. Zakłada się, iż w kolejnych latach będą realizowane wszystkie dotychczasowe zakresy świadczeń (przy jednoczesnym dążeniu do zwiększania realizowanych świadczeń i poszerzania dostępności). Projekcja na kolejne lata

14



uwzględnia ustawowe regulacje w zakresie sukcesywnego wzrostu w kolejnych latach wydatków na zdrowie publiczne.

Środki te, zgodnie z polityką Państwa, mają być przeznaczone na poprawę jakości i dostępności do świadczeń oraz między innymi na wzrost wynagrodzeń pracowników wykonujących zawody medyczne, a zatem w ślad za prognozowanym przyrostem wartości przychodów w kolejnych latach, Szpital przewiduje wzrost kosztów stałych związanych z zatrudnieniem.

Poziom kosztów na kolejne lata zaprognozowano z uwzględnieniem ich dotychczasowego zaangażowania w odniesieniu do przychodów z działalności leczniczej, z założeniem utrwalonego trendu wzrostowego w zakresie wynagrodzeń pracowników, jak również kosztów związanych z utrzymaniem wysokiego poziomu udzielanych świadczeń.

Wartość majątku trwałego, bierne rozliczenia międzyokresowe (przychody przyszłych okresów), zobowiązania, amortyzację oraz pozostałe przychody operacyjne zaprojektowano z uwzględnieniem oddania do użytkowania składników majątku, objętych planem inwestycyjnym na rok 2021.

Sprawozdanie finansowe na lata 2021-2023

Bilans – załącznik 1

Rachunek zysków i strat – załącznik 2

Prognozowane wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Na podstawie projektowanych sprawozdań finansowych na lata 2021 – 2023 dokonano symulacji mierników ekonomiczno-finansowych, zgodnie z rozporządzeniem:

Rodzaj wskaźnika	2021	2022	2023
Wskaźnik zyskowności netto	- 6,25 %	-5,65 %	-5,03 %
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-5,55 %	- 4,92 %	- 4,25 %
Wskaźnik zyskowności aktywów	-10,67 %	-12,25 %	-12,86 %
Wskaźnik bieżącej płynności	0,46	0,41	0,36
Wskaźnik szybkiej płynności	0,38	0,35	0,32
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	40	34	33
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	70	79	89
Wskaźnik zadłużenia aktywów	103,48 %	131,78 %	162,15 %
Wskaźnik wypłacalności	-2,60	-2,19	-1,95



Informacja o istotnych zdarzeniach, oddziałujących na sytuację ekonomiczno-finansową

Prognozowany wzrost wynagrodzeń pracowników

Planowane wyniki uwzględniają podwyższenie kwoty bazowej wynagrodzenia, w szczególności dla pracowników medycznych, zatrudnionych w podmiotach leczniczych od lipca 2021 roku, a także konieczność ciągłego podwyższania wynagrodzeń pozostałych grup zawodowych celem utrzymania wysokiej jakości kadry, przy czym uwzględniają trudności w pozyskaniu pielęgniarek/pielęgniarzy oraz pozostałych specjalistów w wyspecjalizowanych 'wąskich' dziedzinach medycyny, jak i wykwalifikowanych pracowników i specjalistów z dziedzin niemiedycznych – co w konsekwencji wpłynie na dalszy wzrost kosztów zatrudnienia. Wobec planowanego zwiększenia nakładów z budżetu Państwa na ochronę zdrowia, koszty zatrudnienia będą mogły zostać częściowo pokryte z tych właśnie środków, jednakże biorąc pod uwagę specyfikę działalności Górnośląskiego Centrum Zdrowia Dziecka im. św. Jana Pawła II oraz uwarunkowania rynkowe, zaspokojenie żądań płacowych środkami pochodzącymi ze wzrostu nakładów na ochronę zdrowia nie będzie w 100% możliwe.

Wpływ pandemii COVID-19 na rok 2020

Nie należy także zapominać, że rok 2020 był rokiem szczególnym, gdzie przed problemem gwałtownego kryzysu zdrowotnego, a co się z tym wiąże również gospodarczego stanęły wszystkie kraje, a obszarem który pierwszy podjął 'walkę' z pandemią SARS-CoV-2 były właśnie placówki ochrony zdrowia. Pandemia COVID-19 zintensyfikowała i obnażyła skalę problemów, z jakimi od wielu lat zmagają się polskie szpitale

Nagłe pojawienie się w marcu 2020 r. pandemii COVID-19 w skali ogólnoswiatowej wywołało szereg negatywnych skutków zdrowotnych, a działania związane z hamowaniem wzrostu zakażeń odbiły się niekorzystnie na gospodarce (lockdown) i spowodowały intensywne działania dotyczące przygotowania bazy szpitalnej na skokowy wzrost zachorowań. Bezpośrednio wybuch pandemii nie stworzył realnego zagrożenia zaprzestania funkcjonowania GCZD, pomimo nagłego skokowego wzrostu cen (kosztów materiałów i usług), co więcej pandemia uwypukliła ważną, wręcz strategiczną rolę GCZD w woj. śląskim. Decyzją Wojewody Śląskiego z dnia 28.02.2020 r. Szpital został uznany za niezbędne ogniwo leczenia małych pacjentów zakażonych COVID-19 (III najwyższy poziom referencyjny zabezpieczenia) i stał się *de facto* Szpitalem tymczasowym leczenia dzieci zakażonych COVID-19 dla Konurbacji Śląskiej.

Pandemia COVID-19 doprowadziła do prawno-administracyjnego (w oparciu o przepisy Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, rozporządzeń Ministra Zdrowia oraz zarządzeniami Prezesa NFZ) znacznego ograniczenia przyjmowania pacjentów, głównie w trybie planowym oraz udzielania porad (przejsie głównie na porady *on-line*) - poza przypadkami pilnymi - co z kolei przetożyło



się na niższe wykonanie w okresie od marca do grudnia 2020 roku miesięcznych ryczałtów oraz świadczeń wysokospecjalistycznych (poza ryczałtem).

Należy jednak zauważyć, że GCZD pomimo obostrzeń, nakazów i rygorów sanitarnych związanych z koniecznością przestrzegania podwyższonego poziomu bezpieczeństwa epidemicznego wykonało roczny plan ryczałtu za rok 2020 w wysokości ponad 97 %.

Zmieniająca się sytuacja epidemiczna - po gwałtownym zaostreniu i wzrostach liczby zakażonych, w szczególności w województwie śląskim, gdzie było najwięcej chorujących na COVID-19 – oraz stopniowo wypłaszczająca się fala epidemii powoduje, że GCZD przywraca w pełni (z zachowaniem reżimu sanitarnego) funkcjonalność swoich komórek organizacyjnych (oddziały, poradnie, pracownie). Realizujemy w przyspieszonym tempie proces „nadrabiania” opóźnień w przyjęciach planowych do hospitalizacji, poszerzamy dostępność do świadczeń leczenia krótkoterminowego tzw. zabiegi jednego dnia (w zakresie chirurgii, otolaryngologii oraz chirurgii szczękowej). Zwiększamy przyjmowanie pacjentów w ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej, pracujemy nad przeprofilowaniem oddziałów, szczególnie tych nierentownych nastawiając się na leczenie pacjentów w sposób kompleksowy i interdyscyplinarny, gdzie występuje rozliczanie ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ wyżej wycenionymi Jednorodnymi Grupami Pacjentów (JGP).

Podsumowanie

W 2021 roku, Szpital planuje zakończyć zadanie inwestycyjne „Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 oraz innych chorób zakaźnych w Górnośląskim Centrum Zdrowia Dziecka w Katowicach” finansowane ze środków unijnych i z Ministerstwa Zdrowia o wartości ponad 13 mln złotych.

Ponadto GCZD realizuje *Program Naprawczy na lata 2021-2023*, w ramach którego przystąpiono do wdrażania kolejnych działań naprawczych, a których efektem już po I kwartale 2021 r. jest likwidacja dotychczas działającego w strukturach Szpitala Oddziału Położnictwa i Perinatologii (od dnia 29 października 2020 r. nastąpiło jego przeprofilowanie na tzw. odcinek covidowy, przeznaczony do przyjmowania zarażonych wirusem SARS - CoV-2 pacjentów) – przy czym na jego bazie zaplanowano uruchomienie odcinka leczenia krótkoterminowego w zakresie chirurgii i otolaryngologii tzw. jednego dnia, z możliwością wykonywania zabiegów chirurgii szczękowej (od dnia 7 czerwca 2021 roku przyjęto tam do zabiegów krótkoterminowego leczenia już pierwszych pacjentów). Dodatkowym impulsem do działań propacjenckich dla Szpitala jest bezlimitowe rozliczanie świadczeń zdrowotnych, realizowanych dla pacjentów małych lat wprowadzone przez Narodowy Fundusz Zdrowia już od dnia 1 stycznia 2021 r. zgodnie z zapisami ustawy o Funduszu Medycznym.

Aby osiągnąć zamierzone cele niezbędne są znaczne nakłady, głównie finansowe, w infrastrukturę, personel, nowe technologie oraz w budowanie procesów. Nowe regulacje prawne, zmiany systemowe, w szczególności planowane sukcesywne zwiększanie transferu środków z budżetu Państwa do systemu ochrony zdrowia w Polsce mogą gwarantować stabilizację finansowo-ekonomiczną Górnośląskiego Centrum Zdrowia Dziecka oraz tym samym umożliwić realizację zamierzonych celów, w tym utrzymania wysokiej



jakości świadczonych usług, a także efektywnego wykorzystania posiadanych zasobów, głównie osobowych.

Rok 2021 będzie dla Szpitala rokiem reorganizacji procesowej, będzie także pierwszym pełnym rokiem realizacji działań naprawczych, określonych w *Programie naprawczym GCZD na lata 2021 – 2023*. Dodatkowo zakończeniu ulegną duże procesy inwestycyjne, przy czym nowe zadania będą finansowane głównie ze środków pochodzących z dotacji.

Należy podkreślić, że głównym celem operacyjnym Szpitala jest utrzymanie płynności finansowej oraz poprawianie rentowności jego działania.

Z zapewnień płynących ze strony ustawodawców (Sejm RP, Rząd RP oraz ze strony Ministra Zdrowia) wynika, że na bieżąco monitorowane będą potrzeby sektora ochrony zdrowia, który został w trakcie pandemii COVID-19 oraz w okresie po-pandemicznym zaliczony do priorytetowych sektorów zapewnienia bezpieczeństwa dla obywateli, gdzie w zależności od sytuacji, w tym od jej rozwoju - nakłady na ochronę zdrowia będą stale rosły (planowany jest wzrost składki zdrowotnej na ten cel), co pozwoli zagwarantować placówkom medycznym zachowanie stabilności, głównie ekonomicznej.

Główny Księgowy
Kierownik Działu
Finansowo-Księgowego
Michał Kaczko

.....
Główny Księgowy

DYREKTOR

Marian Kreis

.....
Dyrektor

17.06.2021r.

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
A	Aktywa trwałe	60 921 706,58 zł	47 567 254,05 zł	37 807 870,96 zł
A.I	Wartości niematerialne i prawne	70 707,55 zł	- zł	0,00 zł
A.I.1	Koszt zakończonych prac rozwojowych	- zł	- zł	- zł
A.I.2	Wartość firmy	- zł	- zł	- zł
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	70 707,55 zł	- zł	0,00 zł
A.I.4	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	- zł	- zł	- zł
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	59 850 030,81 zł	46 567 254,05 zł	36 807 870,96 zł
A.II.1	Środki trwałe	58 454 093,09 zł	45 101 519,44 zł	35 268 849,62 zł
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	- zł	0,00 zł
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 234 829,55 zł	30 589 460,80 zł	28 949 660,72 zł
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	76 586,67 zł	-333 249,86 zł	-374 558,81 zł
A.II.1.d	środki transportu	242 841,09 zł	193 972,74 zł	146 669,11 zł
A.II.1.e	inne środki trwałe	25 899 835,78 zł	14 651 335,76 zł	6 547 078,60 zł
A.II.2	Środki trwałe w budowie	1 395 937,72 zł	1 465 734,61 zł	1 539 021,34 zł
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł	- zł	- zł
A.III	Należności długoterminowe	- zł	- zł	0,00 zł
A.IV	Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	0,00 zł
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	- zł
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 000 968,22 zł	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	- zł
B	Aktywa obrotowe	1 000 968,22 zł	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
B.I	Zapasy	32 367 572,45 zł	31 459 242,90 zł	30 724 684,92 zł
B.I.1	Materiały	5 450 590,06 zł	4 360 472,04 zł	3 488 377,64 zł
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	5 450 590,06 zł	4 360 472,04 zł	3 488 377,64 zł
B.I.3	Produkty gotowe	- zł	- zł	- zł
B.I.4	Towary	- zł	- zł	- zł
B.I.5	Zaliczki na poczet dostaw	- zł	- zł	- zł
B.II	Należności krótkoterminowe	16 214 902,29 zł	16 085 499,93 zł	15 957 573,34 zł
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	- zł	- zł	0,00 zł
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	- zł	- zł	0,00 zł
B.II.1.a.a	do 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł
B.II.1.a.b	powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł

146

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
B.II.1.b	inne	- zł	- zł	- zł
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	16 214 902,29 zł	16 085 499,93 zł	15 957 573,34 zł
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 162 744,06 zł	16 038 557,53 zł	15 915 325,18 zł
B.II.2.a.a	do 12 miesięcy	16 162 744,06 zł	16 038 557,53 zł	15 915 325,18 zł
B.II.2.a.b	powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	- zł
B.II.2.b	Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	- zł	- zł	- zł
B.II.2.c	inne	52 158,23 zł	46 942,41 zł	42 248,17 zł
B.II.2.d	dochodzone na drodze sądowej	- zł	- zł	- zł
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	8 568 971,58 zł	9 012 302,70 zł	9 278 733,94 zł
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 568 971,58 zł	9 012 302,70 zł	9 278 733,94 zł
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	- zł	- zł	- zł
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	- zł	- zł	- zł
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 568 971,58 zł	9 012 302,70 zł	9 278 733,94 zł
B.III.1.c.a	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 568 971,58 zł	9 012 302,70 zł	9 278 733,94 zł
B.III.1.c.b	inne środki pieniężne	- zł	- zł	- zł
B.III.1.c.c	inne aktywa pieniężne	- zł	- zł	- zł
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	- zł	- zł	- zł
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	- zł
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	2 133 108,52 zł	2 000 968,22 zł	2 000 000,00
D	Udziały (akcje) własne	- zł	- zł	- zł
SUMA AKTYWÓW		93 289 279,03 zł	79 026 496,94 zł	68 532 555,88 zł
A	Kapitał (fundusz) własny	-37 089 926,95 zł	-47 644 056,26 zł	-57 134 400,17 zł
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	67 680 222,15 zł	67 680 222,15 zł	67 680 222,15 zł
A.II	Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł	0,00 zł
A.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	- zł	- zł	0,00 zł
A.IV	Kapitał (fundusz) zasadniczy	- zł	- zł	0,00 zł
A.V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	- zł	- zł	0,00 zł
A.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	- zł	- zł	0,00 zł
A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	93 497 791,05 zł	104 770 149,10 zł	-115 324 278,41 zł
A.VIII	Zysk (strata) netto	11 272 358,05 zł	10 554 129,31 zł	-9 490 343,91 zł
A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	- zł	- zł	0,00 zł

14/5

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	130 379 205,98 zł	126 670 553,20 zł	125 666 956,05 zł
B.I	Rezerwy na zobowiązania	22 682 210,46 zł	23 519 530,98 zł	24 357 411,31 zł
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 222 570,40 zł	16 059 890,92 zł	16 897 771,25 zł
B.I.2.a	długoterminowa	12 734 535,58 zł	13 534 535,58 zł	14 334 535,58 zł
B.I.2.b	krótkoterminowa	2 488 034,82 zł	2 525 355,34 zł	2 563 235,67 zł
B.I.3	Pozostałe rezerwy	7 459 640,06 zł	7 459 640,06 zł	7 459 640,06 zł
B.I.3.a	długoterminowa			
B.I.3.b	krótkoterminowa	- zł	- zł	0,00 zł
B.II	Zobowiązania długoterminowe	7 459 640,06 zł	7 459 640,06 zł	7 459 640,06 zł
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	18 041 983,61 zł	18 007 485,33 zł	17 347 928,56 zł
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek			
B.II.2.a	kredyty i pożyczki	18 041 983,61 zł	18 007 485,33 zł	17 347 928,56 zł
B.II.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 940 592,33 zł	17 973 756,66 zł	17 280 265,95 zł
B.II.2.c	inne zobowiązania finansowe	- zł	- zł	
B.II.2.d	inne	- zł	- zł	
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	101 391,28 zł	33 728,67 zł	67 662,61 zł
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	55 814 657,83 zł	62 616 370,05 zł	69 421 286,47 zł
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	- zł	- zł	
B.III.1.a.a	do 12 miesięcy	- zł	- zł	
B.III.1.a.b	powyżej 12 miesięcy	- zł	- zł	
B.III.1.b	inne	- zł	- zł	
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek	- zł	- zł	
B.III.2.a	kredyty i pożyczki	55 760 369,90 zł	62 567 510,92 zł	69 377 313,25 zł
B.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 010 046,21 zł	9 966 835,68 zł	10 693 490,71 zł
B.III.2.c	inne zobowiązania finansowe			
B.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
B.III.2.d.a	do 12 miesięcy			
B.III.2.d.b	powyżej 12 miesięcy	34 702 325,77 zł	40 609 237,30 zł	46 846 847,38 zł
B.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	34 702 325,77 zł	40 609 237,30 zł	46 846 847,38 zł
B.III.2.f	zobowiązania wekslowe			
B.III.2.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 516 212,24 zł	6 466 144,89 zł	6 416 462,23 zł

144

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
B.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	4 868 208,13 zł	4 830 803,23 zł	4 793 685,72 zł
B.III.2.i	inne	663 577,54 zł	694 489,82 zł	626 827,21 zł
B.III.3	Fundusze specjalne	54 287,93 zł	48 859,14 zł	43 973,22 zł
B. IV	Rozliczenia międzyokresowe	33 840 354,08 zł	22 527 166,84 zł	14 540 329,70 zł
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	- zł	- zł	0,00 zł
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	33 840 354,08 zł	22 527 166,84 zł	14 540 329,70 zł
B.IV.2.a	długoterminowe	18 172 216,80 zł	6 859 029,56 zł	-1 127 807,58
B.IV.2.b	krótkoterminowe	15 668 137,28 zł	15 668 137,28 zł	15 668 137,28 zł
SUMA PASYWÓW		93 289 279,03 zł	79 026 496,94 zł	68 532 555,88 zł

D Y R E K T O R

Marian Kreis

17.06.2024

Główny Księgowy
Kierownik Działu
Finansowo-Księgowego
Michał Kaczko

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023
1	2	3	4	5
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	165 027 344,00 zł	173 565 329,71 zł	178 696 451,93 zł
B	Koszty działalności operacyjnej	188 912 491,49 zł	194 592 429,77 zł	195 513 475,95 zł
B.I	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
B.II	Zużycie materiałów i energii	39 705 500,31 zł	41 317 993,41 zł	42 434 960,11 zł
B.III	Usługi obce	27 867 981,95 zł	30 379 561,02 zł	31 178 787,64 zł
B.IV	Podatki i opłaty	754 630,17 zł	841 957,55 zł	855 069,08 zł
B.V	Wynagrodzenia	86 156 207,91 zł	88 499 913,04 zł	90 530 594,97 zł
B.VI	Świadczenia na rzecz pracowników	18 418 408,68 zł	19 261 656,39 zł	19 734 947,80 zł
B.VII	Amortyzacja	15 069 515,10 zł	13 352 573,65 zł	9 832 669,82 zł
B.VIII	Pozostałe koszty działalności operacyjnej	940 247,37 zł	938 774,71 zł	946 446,53 zł
C	Zysk/Strata ze sprzedaży (A-B)	-23 885 147,48 zł	-21 027 100,05 zł	-16 817 024,01 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 262 279,26 zł	13 201 419,04 zł	10 129 271,28 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 382 534,31 zł	1 357 548,31 zł	1 331 323,71 zł
F	Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 005 402,53 zł	-9 183 229,32 zł	-8 019 076,45 zł
G	Przychody finansowe	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł
H	Koszty finansowe	1 296 955,52 zł	1 400 899,99 zł	1 501 267,46 zł
I	Zysk/Strata brutto (F+G-H)	-11 272 358,05 zł	-10 554 129,31 zł	-9 490 343,91 zł
J	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
L	Zysk/Strata netto (I-J-K)	-11 272 358,05 zł	-10 554 129,31 zł	-9 490 343,91 zł

D Y R E K T O R

Marian Kreis

17. 06. 2021

Główny Księgowy
Kierownik Działu
Finansowo-Księgowego
Michał Kaczko